

# ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПЕРИОД 2022 Г.

## ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности.

### 1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

#### Информация о доходах от реализации:

Выручка от реализации за 2022 год составила 303411 тыс. руб.

#### Информация о прочих доходах:

Прочие доходы за 2022 г. составили 1482 тыс. руб., в т.ч.:

- восстановление расходов на ДМС 131 тыс. руб.
- корректировка реализации прошлого года 29 тыс.руб.
- удержания за дни отпуска, предоставленные работникам авансом 76 тыс. руб.
- прочие доходы 1246 тыс. руб.

#### Информация о расходах по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж за 2022 г. составила 296989 тыс. руб.

Расшифровка затрат по элементам представлена в таблице 1.

Таблица 1

#### Расшифровка затрат по элементам, тыс. руб.

| Наименование показателя                                                                              | за 2022г.     | за 2021г.     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Материальные затраты                                                                                 |               |               |
| Расходы на оплату труда                                                                              | 197923        | 459890        |
| Отчисления на социальные нужды                                                                       | 35679         | 84689         |
| Аренда и страховка транспортных средств                                                              |               | 9045          |
| ДМС                                                                                                  | 2375          | 4677          |
| Прочие затраты                                                                                       | 61012         | 103983        |
| Итого по элементам                                                                                   | 296989        | 662284        |
| <b>Итого расходы по обычным видам деятельности<br/>(строка 2120 Отчета о финансовых результатах)</b> | <b>296989</b> | <b>662284</b> |

Суммы отчислений в резерв на отпуска (22146 тыс. руб. за 2021 г. и 4904 тыс. руб. за 2020 год) полностью включены в показатель «прочие затраты» без распределения между строками «расходы на оплату труда» и «отчисления на социальные нужды».

#### Информация о прочих расходах:

Прочие расходы за 2022 г. составили 2081 тыс. руб., в т.ч.:

- Комиссия банка и услуги банка 256 тыс. руб.;
- Списание НДС, не принятого к вычету 33 тыс. руб.
- Прочие расходы 1792 тыс.руб.

### 2. Сведения о продажах.

Основными заказчиками Общества, доля которого в общей выручке от реализации составляет не менее 10%, являются:

- ООО "БЕРИНГЕР ИНГЕЛЬХАЙМ"
- Компания "Шлюмберже Лоджелко Инк."
- ООО "Технологическая Компания Шлюмберже"
- ЗАО "ЭН. СИ. АР.", NCR A/O"

### 3. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о дебиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 2

Таблица 2

#### Дебиторская задолженность по видам, тыс. руб.

| Вид задолженности                        | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|------------------------------------------|---------------|---------------|
| Долгосрочная задолженность               | -             | -             |
| Краткосрочная задолженность, в т.ч.:     |               |               |
| Расчеты с поставщиками (авансы выданные) | 7092          | 3831          |
| Расчеты с покупателями                   | 3             | 206311        |
| Расчеты по налогам и взносам             | 155           | 196           |
| Расчеты по оплате труда                  | -             | 236           |
| Прочая                                   | 868           | 748           |
| <b>ИТОГО строка 1230 Баланса</b>         | <b>8118</b>   | <b>211322</b> |

Информация о кредиторской задолженности по видам раскрыта в Таблице 3.

Таблица 3

#### Кредиторская задолженность по видам, тыс. руб.

| Вид задолженности                          | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| Долгосрочная задолженность:                |               |               |
| Займы                                      | 26053         | 92053         |
| <b>ИТОГО строка 1410 Баланса</b>           | <b>26053</b>  | <b>92053</b>  |
| Краткосрочная задолженность, в т.ч.:       |               |               |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками      | 48181         | 495522        |
| Расчеты с покупателями (авансы полученные) | -             | -             |
| Расчеты по налогам и взносам               | 30164         | 47982         |
| Расчеты по оплате труда                    | 25            | 8477          |
| Прочая                                     | 5978          | 3493          |
| <b>ИТОГО строка 1520 Баланса</b>           | <b>84348</b>  | <b>555474</b> |

### 4. Классификация материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам)

Сведения о классификации материально-производственных запасов (МПЗ) по группам (видам) представлены в таблице 4.

Таблица 4

#### Материально-производственные запасы, тыс. руб.

| Вид МПЗ                          | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Сырье, материалы                 |               | 82            |
| Готовая продукция                |               |               |
| Товары для перепродажи           |               |               |
| Прочие запасы и затраты          |               |               |
| <b>ИТОГО строка 1210 Баланса</b> | <b>-</b>      | <b>82</b>     |

### 5. Информация о постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, признанных в 2022 году.

Постоянные налоговые обязательства составили 244 тыс. рублей. Сумма начислена с расходов, принятых в бухгалтерском учете и не принятых в налоговом учете.

Изменение отложенных налоговых активов/обязательств составило 4158 тыс. руб., образованно за счет начисления оценочных обязательств по оплате предстоящих отпусков в бухгалтерском учете.

Текущий налог на прибыль, подлежащий уплате в бюджет за 2022 год, составил 287 тыс. руб.

**6. Информация об оценочных обязательствах.**

| Наименование показателя                               | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|-------------------------------------------------------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего                       | 4546                   | 22072    | -26618   |                              | -                        |
| в том числе:                                          |                        |          |          |                              |                          |
| Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам | 4546                   | 22072    | -26618   |                              | -                        |

Генеральный директор

(Феоктистова К.Г.)