

Расчет стоимости чистых активов

Закрытое акционерное общество "РОСМА"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	190	489	2 769
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	76 337	113 305	8 532
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	130 000	142 000	142 000
Отложенные налоговые активы	1180	5 056	8 252	2 404
Прочие внеоборотные активы	1190	-	56	-
Запасы	1210	535 518	405 404	260 092
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	370	7 231	414
Дебиторская задолженность*	1230	216 010	235 587	245 730
Финансовые вложения краткосрочные	1240	2 200	3 900	4 900
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	439 574	99 377	48 372
Прочие оборотные активы	1260	420	149	663
ИТОГО активы	-	1 405 675	1 015 750	715 876
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	44 050	39 150	39 150
Отложенные налоговые обязательства	1420	721	1 039	254
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	67 379	101 025	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	4 900	24 900
Кредиторская задолженность	1520	220 498	66 827	52 474
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5 835	7 041	6 771
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	338 483	219 982	123 550
Стоимость чистых активов	-	1 067 191	795 768	592 327

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	8 047	105 258	113 305
Отложенные налоговые активы	1180	2 429	5 823	8 252
Итого по разделу I	1100	10 965	111 080	122 045
БАЛАНС	1600	904 670	111 080	1 015 750
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	744 377	9 209	753 585
Итого по разделу III	1300	786 559	9 209	795 768
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	192	847	1 039
Прочие обязательства	1450	-	101 025	101 025
Итого по разделу IV	1400	39 342	101 872	141 214
БАЛАНС	1700	904 670	111 080	1 015 750

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	5 130	(4 641)	-	-	-	(299)	-	-	5 130	(4 940)
	5110	за 2021г.	5 097	(2 328)	33	-	-	(2 313)	-	-	5 130	(4 641)
в том числе:												
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5101	за 2022г.	304	(128)	-	-	-	(99)	-	-	304	(227)
	5111	за 2021г.	304	(30)	-	-	-	(99)	-	-	304	(128)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022г.	246	(116)	-	-	-	(17)	-	-	246	(133)
	5112	за 2021г.	213	(100)	33	-	-	(16)	-	-	246	(116)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2022г.	4 580	(4 397)	-	-	-	(183)	-	-	4 580	(4 580)
	5113	за 2021г.	4 580	(2 198)	-	-	-	(2 198)	-	-	4 580	(4 397)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	2	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5132	1	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	33	-	(33)	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	33	-	(33)	-
Товарный знак РОСМА № 796408							



Руководитель _____
 Мокина Светлана
 Валентиновна
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	167	3 889	-	(3 889)	167
	5250	за 2021г.	167	4 633	(1 961)	(2 673)	167
в том числе:							
	5241	за 2022г.	167	-	-	-	167
разработка рабочей документации для строительства помещений:г.Санкт-Петербург, 3-я Конная Лахта, д.4	5251	за 2021г.	167	-	-	-	167
	5242	за 2022г.	-	3 758	-	(3 758)	-
Автомобиль Ford Transit VIN Y39FCD001N3235448 (ГЕРМЕС)	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	5243	за 2022г.	-	131	-	(131)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
перегородки съемные (Наличная 44)	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	422	-	(422)	-
Съемная система вентиляции на Наличной 44	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	1 539	-	(1 539)	-
Электропривод навалый для ворот	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	50	-	(50)	-
внутренний блок LS-HE24BMA2	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	61	61	-	-
наружный блок LU-HE24UMA2	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	147	147	-	-
внутренний блок LS-HE36BMA4	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	347	347	-	-
наружный блок LU-HE36UMA4		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	862	862	-	-
сплит система LS-H07KPA2/LU-H07KPA		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	78	78	-	-
сплит система LS-H09KPA2C/LU-H09KPA 2C		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	43	43	-	-
Plab Lite 77*32 Алюминиевый каркас под двойное заполнение		за 2022г.	-	107	107	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
СПб.Стекло закаленное, 5мм прозрачное		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	128	128	-	-
Plab Lite 77*32. Стойка на 3-и грани		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	15	15	-	-
Plab Lite 77*32. Стойка поворотная свободного угла		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	11	11	-	-
Plab Lite 77*32. Дверь. Статус:одностворчатая с двойным заполнением		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	96	96	-	-
Пленка Полосы		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	27	27	-	-

Пленка Матовая		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Гипсовинил, 2 слой. Элит, без камен. ваты.		за 2021г.	-	22	22	-	-	-	-
ГКЛ, 12,5 мм, с кам. ватой		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	6	6	-	-	-	-
Сплит-система Daichi SKY50AVQ1/SKY50FV1		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	10	10	-	-	-	-
Система вентиляции (стационарная, 4 этаж) Лахта		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	194	194	-	-	(194)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	469	469	-	-	(469)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	38 657	38 327
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	895	-
	5288	-	-	-



Мокина Светлана
Валентиновна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

21 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	142 000	-	-	(12 000)	-	15 241	-	130 000	-
	5311	за 2021г.	142 000	-	-	-	-	13 352	-	142 000	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	3 900	-	9 500	(11 200)	-	367	-	2 200	-
	5315	за 2021г.	4 900	-	-	(1 000)	-	440	-	3 900	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	145 900	-	9 500	(23 200)	-	15 608	-	132 200	-
	5310	за 2021г.	146 900	-	-	(1 000)	-	13 792	-	145 900	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Мокина Светлана Валентиновна (подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

4. Запасы

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)

Мокина Светлана
 Валентиновна
 (расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	235 716	(129)	153 166	-	(171 748)	(13)	(129)	-	217 121	(1 111)
	5530	за 2021г.	245 923	(194)	153 512	-	(163 726)	-	(84)	7	235 716	(129)
в том числе:	5511	за 2022г.	129 040	(129)	49 618	-	(77 857)	-	(129)	-	100 802	(1 111)
	5531	за 2021г.	93 924	(194)	61 724	-	(26 608)	-	(84)	-	129 040	(129)
	5512	за 2022г.	92 420	-	93 127	-	(91 297)	(13)	-	-	94 237	-
	5532	за 2021г.	135 650	-	91 637	-	(134 867)	-	-	-	92 420	-
	5513	за 2022г.	14 256	-	10 420	-	(2 594)	-	-	-	22 082	-
	5533	за 2021г.	16 349	-	151	-	(2 251)	-	-	7	14 256	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5500	за 2022г.	235 716	(129)	153 166	-	(171 748)	(13)	(129)	X	217 121	(1 111)
	5520	за 2021г.	245 923	(194)	153 512	-	(163 726)	-	(84)	7	235 716	(129)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	140 175	4 900	-	(33 646)	-	-	-	111 429
	5571	за 2021г.	39 150	-	-	-	-	-	-	39 150
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	39 150	4 900	-	-	-	-	-	44 050
	5573	за 2021г.	39 150	-	-	-	-	-	-	39 150
прочая	5554	за 2022г.	101 025	-	-	(33 646)	-	-	-	67 379
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	71 727	174 523	2 747	(28 498)	(1)	-	-	220 498
	5580	за 2021г.	77 374	39 160	2 815	(47 470)	(158)	-	7	71 727
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	14 672	2 112	4	(5 832)	-	-	-	10 956
	5581	за 2021г.	5 734	9 139	1	(44)	(158)	-	-	14 672
авансы полученные	5562	за 2022г.	24 408	26 220	-	(14 167)	-	-	-	36 461
	5582	за 2021г.	20 407	18 813	-	(14 812)	-	-	-	24 408
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	23 695	44 587	3	(382)	-	-	-	67 903
	5583	за 2021г.	23 431	918	-	(660)	-	-	7	23 695
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	20 000	8 472	76	(28 548)	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	4 900	-	2 740	(7 640)	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	4 900	-	2 738	(2 738)	-	-	-	4 900
прочая	5566	за 2022г.	4 052	101 604	-	(477)	(1)	-	-	105 178
	5586	за 2021г.	2 902	1 818	-	(668)	-	-	-	4 052
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2022г.	211 902	179 423	2 747	(62 144)	(1)	X	-	331 927
	5570	за 2021г.	116 524	39 160	2 815	(47 470)	(158)	X	7	110 877

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	693 756	597 078
Расходы на оплату труда	5620	149 051	124 879
Отчисления на социальные нужды	5630	25 913	21 754
Амортизация	5640	24 512	5 471
Прочие затраты	5650	331 728	257 987
Итого по элементам	5660	1 224 960	1 007 169
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(41 103)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	6 667
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 183 857	1 013 836

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель
Мокина Светлана
Валентиновна
(расшифровка подписи)

21 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 041	11 423	(11 246)	(1 382)	5 835



Мокина Светлана
Валентиновна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

21 марта 2023 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности За 2022 год

1. Общие сведения об организации

Основными видами деятельности Общества является производство приборов для контроля прочих физических величин, оптовая торговля прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения. Среднесписочная численность персонала за отчетный 2022 год составила 105 человек, за предыдущий 2021 год – 104 человека.

Уставный капитал Общества оплачен в полном размере и составляет 83,5 тыс. рублей.

Акции обыкновенные именные, номинал 83 руб. 50 коп., выпуск 1000 шт.

Общее число Акционеров – 2.

Акционер 1 – 50% , Матрохин Олег Владимирович

Акционер 2 – 50%, Герасимов Валерий Анатольевич,

которые являются бенефициарными владельцами Общества.

Регистратор - АО ВТБ Регистратор (договор СЗФ-5/110814 от 11.08.2014г)

Общество является субъектом среднего предпринимательства.

Генеральный директор Матрохин Олег Владимирович до 11.08.2022г., с 12.08.2022г.

Мокина Светлана Валентиновна.

Главный бухгалтер Юркина Светлана Владимировна.

Общие правила формирования отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 г. подготовлена в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете Российской Федерации и учетной политикой Общества, утвержденной приказом №54 от 30.12.2013г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена с учетом образцов форм, рекомендованных для применения приказом Минфина РФ «О формах бухгалтерской отчетности» № 66-н от 02.07.2010 с учетом изменений, внесенных приказом Минфина № 124-н от 05.10.2011.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности Общества, состояние внутреннего контроля и соблюдение действующего законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, обеспечение обязательного аудита несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, подготовку бухгалтерской отчетности, формирование учетной политики, а также за представление внутренним и внешним пользователям полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год составлена без отступлений от принципов и правил бухгалтерского учета, которые могут иметь место в случае, когда такие правила не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовый результат деятельности Общества.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества раскрыт каждый существенный показатель. Показатель считается существенным, если его отдельное нераскрытие в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основании отчетной информации, а так же если отношение этого показателя к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10%.

Учетная политика Общества сформирована на принципах, установленных ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

- Учет выпуска готовой продукции осуществляется с использованием счета 43 «Выпуск готовой продукции».

- Резерв по сомнительным долгам формируется в случае признания задолженности сомнительной.

- С 01.01.2022г. Общество перешло на применение стандарта учета ФСБУ6/2020 "Основные средства". Порядок перехода альтернативно (упрощенный ретроспективный) предусматривает корректировку балансовой стоимости ОС только на 31.12.2021г.

По состоянию на 01 января 2022 г. проведен анализ фактического состояния основных средств.

Ликвидационная стоимость объектов основных средств пересмотрена :

Основное средство	Инвентарный номер	Ликвидационная стоимость
1. Электрический штабелёр EJC 212	00-000009	550 000,00
2. УФ принтер APEX 4060UV DX-5	00-000028	250 000,00
3. Автомобиль Ford Transit Z6FXXXESGXJS00093	00-000031	1 800 000,00
4. Автомобиль Ford Transit VIN	00-000016	1 800 000,00

Ликвидационная стоимость других объектов основных средств установлена равной нулю, так как ожидаемая сумма от выбытия объектов основных средств не может быть определена.

Изменение срока полезного использования основных средств пересмотрена :

Основное средство	Инвентарный номер	Срок полезного использования до изменения на 31.12.2021	Срок полезного использования после изменения на 31.12.2021	Остаток срока полезного использования после изменения на 01.01.2022
Термостат	00-000003	90	231	72
Криотермостат жидкостный LOIP FT-316-40 с первичной аттестацией	00-000026	37	105	60
Электрический штабелёр EJC 212	00-000009	37	162	60
Принтер струйный KGT-3290	00-000022	48	76	24
Портативный калибратор давления Метран-517	00-000013	96	227	120
УФ принтер APEX 4060UV DX-5	00-000028	36	80	36
Комплектовщик заказов EKS110Z	00-000008	37	167	60
Грузопоршневой манометр МП-2500	БУ-000089	25	135	120
Автомобиль Ford Transit Z6FXXXESGXJS00093	00-000031	37	65	24
Автомобиль Ford Transit VIN	00-000016	62	97	36
Перегородка алюминиевая 3260*5516 (2двери) П1-1ЭТ	00-000023	48	109	60
Перегородка алюминиевая 3270*5980*3000 (2двери) П1, П2, П3, П4-2ЭТ	00-000024	48	109	60
Грузопоршневой манометр	00-000005	90	180	24

Основные средства, используемые в деятельности организации, не рассматриваются в качестве активов к продаже.

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество применяет начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Общество по каждому договору аренды единовременно признает право пользования активом и обязательство по аренде. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	8 047	105 258	113 305
Отложенные налоговые активы	1180	2 429	5 823	8 252
Итого по разделу I	1100	10 965	111 080	122 045
БАЛАНС	1600	904 670	111 080	1 015 750
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	744 377	9 209	753 585
Итого по разделу III	1300	786 559	9 209	795 768
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	192	847	1 039
Прочие обязательства	1450	-	101 025	101 025
Итого по разделу IV	1400	39 342	101 872	141 214
БАЛАНС	1700	904 670	111 080	1 015 750

Общество не выделяет в отчетности арендное обязательство, которое будет погашено в течение 2023 года в составе краткосрочных обязательств.

События после отчетной даты.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

Особенности ведения деятельности в текущем отчетном периоде

В условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений у Организации сохранен положительный финансовый результат, ЗАО «РОСМА» в 2022 году в период пандемии не попала в список отраслей, значительно пострадавших от последствий COVID-19.

Организация является производителем и продавцом контрольно-измерительных приборов и дополнительного оборудования к ним.

Простоев в деятельности организации не было.

В 2022 году организация смогла сохранить все рабочие места, сотрудники продолжили работать, заработанная плата не снижалась. В условиях COVID-19 в системах внутреннего

контроля и процессах Организации изменения не наблюдались, также не было ограничения ресурсами или доступом к информации. Организация своевременно получало информацию, необходимую для выполнения процедур и формирования выводов. Обострение геополитической ситуации после 24 февраля 2022 не оказало существенного негативного влияния на финансовое положение Общества.

В начале 2022 года, введенные санкции в отношении Российской Федерации оказывали влияние на работу Организации в части получения импортного товара. Организация приложила все усилия по изменению логистических цепочек. Во втором полугодии Организация продолжила стабильную работу в обычном режиме.

2. Раскрытия к показателям бухгалтерского баланса

2.1 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ6/2020 "Основные средства", утвержденным ФСБУ6/2020 "Основные средства", принят Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

К основным средствам относятся активы, предназначенные для выполнения работ, оказания услуг либо для управленческих нужд в течение срока продолжительностью более 12 месяцев и стоимостью свыше 100 000 рублей.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации по всем группам однородных объектов основных средств, производится линейным способом. Общество на регулярной основе осуществляет пересмотр сроков полезного использования, а также других элементов амортизации, проводит проверку на обесценение основных средств.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Общество арендует помещения общей площадью:

- 476,7 кв.м., используемых для размещения офиса по адресу: г.СПб, пер. Каховского, д. 5.

Арендодатель ИП Матрохин О.В. – ½ доли, ИП Герасимов В.А. – ½ доли.

- 86,2 кв.м., используемых для размещения производства по адресу: Лен.обл, Гатчинский р-н, п. Вырица, Сиверское шоссе, д. 168. Арендодатель АО "Вырицкий завод Металлоизделий"

- 1349 кв.м., используемых для размещения склада по адресу: г. СПб, 3-я Конная Лахта, д. 48, кор. 4, лит. А.

Арендодатель ООО "Лотос 80".

- 103,1 кв.м, используемых для размещения производства по адресу: г. СПб, Шкиперский проток, д. 14, лит.3, корп. 19, пом 335, 340

Арендодатель ООО "Акватория"

- 109,4 кв.м, используемых для размещения офиса по адресу: г. СПб, Наличная ул. д.44., корпус 1, строение 1, помещение 77 Н

Арендодатель ИП Матрохина. И.В.- аренда прекращена в течение 2022года, актив и обязательство отражены в бухгалтерской отчетности на начало 2022 г. и не отражены на 31.12.2022г.

- 238 кв.м, используемых для размещения офиса по адресу: г. СПб, Наличная ул. д.44., корпус 1, строение 1, помещение 78 Н

Арендодатель ИП Матрохина. И.В.- аренда прекращена, актив и обязательство не отражены в бухгалтерской отчетности на 31.12.2022г

Кроме того, у общества имеется арендованное транспортное средство:

- Автомобиль zoty 2017 г.в., используемый для доставки грузов в пределах СПб и ЛО. Арендодатель г-н. Павлова Елена Леонидовна

Стоимостные характеристики основных средств по группам показаны в таблице Приложение 2 «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

В подразделе 2.1 Раздела 2 «Основные средства» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества, информация о стоимости основных средств на конец 2021 года отражена в соответствии с данными бухгалтерской отчетности за 2021 год, а стоимость на начало 2022 года представлена с учетом произведенных корректировок в межотчетный период.

2.2 Внеоборотные активы

Стоимостные характеристики незавершенного строительства по приобретению основных средств показаны в таблице Приложение 2 «Незавершенные капитальные вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

2.3 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 N 126-н.

Единицей учета финансовых вложений является конкретное финансовое вложение.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат по каждой единице вложений.

К финансовым вложениям организации относятся:

- предоставленные другим организациям займы;

Стоимостные характеристики финансовых вложений показаны в таблице Приложение 3 «Финансовые вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

Депозиты организации «до востребования» в банках относятся к денежным эквивалентам.

2.4 Материально-производственные запасы

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения или изготовления. При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, путем деления общей себестоимости группы (вида) запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца.

Стоимость инструментов, инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном объеме при их передаче в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организован количественный учет.

Обществом осуществлена оценка запасов на предмет обесценения перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Признаков обесценения не выявлено.

Стоимостные характеристики запасов показаны в таблице **Приложение 4 «Наличие и движение запасов»** Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

Изменение остатков готовой продукции, товаров на складе	01.01.2022	31.12.2022	Уменьшение	Увеличение
Сальдо по 41 счету (Товары на складе)	64728	107 208	-	42 300
Сальдо по 43 счету (готовая продукция)	15 166	12 033	3 133	-
Сальдо по 44 счету (Расходы на продажу)	20	42	-	22
Сальдо по счету 15.02.1 Импортные товары в пути	163 336	72 885	90 451	-

Изменение остатков производственных запасов в сторону уменьшения составляет 93 584 тыс. руб., в сторону увеличения 42 322 тыс. руб.

2.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

2.5.1. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2022 года совокупная дебиторская задолженность Общества составила 216 010 тыс. руб., что на 19 577 тыс. руб. (8%) ниже, чем на начало года, когда совокупная дебиторская задолженность составляла 235 587 тыс. руб.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв по сомнительным долгам создается на основе результатов проведения инвентаризации дебиторской задолженности организации. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Общество создает резерв по сомнительным долгам если более вероятно, чем нет, что для Общества произойдет отток экономических ресурсов или уменьшение притока экономических выгод в результате неоплаты соответствующей задолженности.

Резерв по сомнительным долгам увеличился за 2022 год на 982 тыс. руб., и по состоянию на 31.12.2022г. составил 1 111 тыс. руб.

В текущем отчетном периоде списана за счет резерва сомнительная дебиторская задолженность в сумме 129 тыс. руб., восстановлена 8 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности по видам показаны в таблице **Приложение 5 «Наличие и движение дебиторской задолженности»** Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

2.5.2. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2022 года совокупная краткосрочная кредиторская задолженность Общества составила 220 498 тыс. руб., что на 153 671 тыс. руб. (330%)

выше, чем на начало года, когда совокупная краткосрочная кредиторская задолженность составляла 66 827 тыс. руб. В составе краткосрочной задолженности задолженность перед учредителем по выплате распределенных дивидендов, задолженность перед бюджетом по налогу на прибыль за 2022 год 63 248 тыс. руб, авансы полученные от покупателей 43 632 тыс. руб.

В составе долгосрочной кредиторской задолженности на 31.12.2022г. отражена задолженность перед

- учредителями в сумме 44 050 тыс. руб. как нецелевой займ.

Расшифровка кредиторской задолженности по видам показана в таблице Приложение 5 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

2.6 Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167-н.

Отраженные в отчетности оценочные обязательства сформированы основываясь на оценке обязательств Общества в отношении сотрудников и контрагентов, и включают в себя следующие элементы:

Оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков - определяется по каждому работнику исходя из предельного размера отчислений в год, рассчитанного как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпусков на конец налогового периода (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок сотрудника с учетом начисленных взносов на обязательное страхование;

Движение резервов под оценочные обязательства показаны в таблице Приложение 7 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

2.7 Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 N 114-н.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Текущий налог на прибыль формируется в результате отражения в бухгалтерском учете следующих величин (п. 22 ПБУ 18/02):

условного расхода (дохода) по налогу на прибыль;

ПНР и ПНД отчетного периода;

изменений ОНА и ОНО за отчетный период, за исключением тех, что возникли по операциям, результат которых не включается в бухгалтерскую прибыль (убыток), но включается в совокупный финансовый результат и (или) капитал организации;

условный расход (доход) по налогу на прибыль определяется по окончании отчетного периода и отражается на счете 99 "Прибыли и убытки" в корреспонденции со счетом 68 "Расчеты по налогам и сборам";

вычитаемые и налогооблагаемые временные разницы, а также постоянные разницы определяются **по каждой операции** в течение отчетного периода как разницы между доходами (расходами) по данным бухгалтерского и налогового учета (п. 8 ПБУ 18/02);

ОНА, ОНО, ПНР и ПНД определяются по каждой разнице, возникшей в течение отчетного периода. В бухгалтерском учете признание и изменение ОНА и ОНО отражаются записями по счетам 09 "Отложенные налоговые активы" и 77 "Отложенные налоговые обязательства" соответственно. Корреспондирующим счетом является счет 68. ПНР и ПНД отражаются записями по счету 99 в корреспонденции со счетом 68;

расход (доход) по налогу на прибыль формируется на счете 99 в результате отражения в бухгалтерском учете:

условного расхода (дохода) по налогу на прибыль;

ПНР и ПНД.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

(Основание: абз. 2 п. 3 ПБУ 18/02)

				тыс. руб.
Отложенный налоговый доход	31.12.2021	Возникло	Погашено	31.12.2022
- Резервы по сомнительным долгам	1 021	222	1 021	222
-Резерв отпусков	1 408	804	1 045	1167
-Основные средства (аренда)		5 823	2 156	3 667

				тыс. руб.
Отложенное налоговое обязательство	31.12.2021	Возникло	Погашено	31.12.2022
-Нематериальные активы	13,4	6,1	4,025	8
- Основные средства		1 102	390	712

Текущий налог на прибыль	-170 272
Отложенный налог за отчетный период	2 878
Постоянный налоговый расход :	-1 316
Чистая прибыль	671 424

3. Раскрытия к показателям отчета о финансовых результатах

3.1. Доходы организации

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32-н.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Признание выручки в бухгалтерском учете производится на дату выписки товарной накладной (УПД, ТОРГ-12), выставления акта выполненных работ, оказания услуг. Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности. Выручка признается в том отчетном периоде, в котором организация признает задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за оказанные услуги.

Выручка от реализации, отражена в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы за отчетный период отражены отдельно по обычным видам деятельности и прочим доходам с расшифровкой по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

За отчетный период выручка от реализации составила:

тыс. руб.

	на 31.12.2022	на 31.12.2021	Отклонение	
			Сумма	%
Выручка всего, в т.ч.	2 079 665	1 407 267	672 398	42
- от реализации продукции	1 744 249	1 198 229	546 020	46
- от реализации покупных товаров	335 416	209 037	126 379	62

В 2022 году общая сумма прочих доходов составила 102 789 тыс. руб.

В составе прочих доходов в отчетном году Обществом было учтено:

- проценты к получению – 14 286 тыс. руб.;
- списание суммы резерва на оплату отпусков на избыточную разницу – 1 382 тыс. руб.;
- курсовые разницы – 78 055 тыс. руб.
- прочие доходы – 9 066 тыс. руб.

3.2. Расходы организации

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33-н.

В соответствии с п. 17 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку или прочие доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

По способу включения в себестоимость продукции затраты для целей бухгалтерского учета группируются на прямые и косвенные.

Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности управленческие и коммерческие расходы, в соответствии с принятой учетной политикой, признаются расходами в отчетном периоде и полностью списываются на финансовый результат в отчетном периоде.

Расходы за отчетный период отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и прочим доходам с расшифровкой по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

За отчетный период себестоимость от продаж составила:

тыс. руб.

	на 31.12.2022	на 31.12.2021	Отклонение	
			Сумма	%
Себестоимость всего, в т.ч.	939 673	646 180	293 493	45
- расходы, относящиеся к реализованным работам, услугам	787 543	555 511	232 032	42
- стоимость реализованных покупных товаров	152 130	90 669	61 461	68

В 2022 году общая сумма прочих расходов составила 156 114 тыс. руб.

В составе прочих расходов в отчетном году Обществом было учтено:

- курсовые разницы – 118 665 тыс. руб.;
- расходы по передаче товаров для собственных нужд – 569 тыс. руб.;
- проценты по кредитам и займам – 2 740 тыс. руб.;
- процентные расходы по аренде – 9 542 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков – 2 096 тыс. руб.;
- прочие расходы (реализация прочего имущества, отклонения при покупке валюты и пр.) – 22 502 тыс. руб.

3.3 Учет расчетов по налогу на прибыль организаций

За отчетный 2022 год в результате хозяйственной деятельности получена бухгалтерская прибыль до налогообложения (условный доход) в сумме – 844 574 тыс. руб., и налоговая в сумме – 851 357 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за отчетный год, сформированный, под влиянием существующих налоговых разниц, составил 170 272 тыс. руб.

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продажи в части исчисления налога на добавленную стоимость и налога на прибыль по методу начисления, остальные налоги – в соответствии с Налоговым кодексом РФ, Законодательством РФ и субъектов РФ по налогам и сборам.

4. Прочие раскрытия

4.1 Информация по сегментам

Информация по сегментам раскрывается в Обществе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 145-н.

Основой выделения сегментов, признанных отчетными является:

- Производство приборов для контроля прочих физических величин;
- Оптовая торговля прочими машинами, приборами, оборудованием общепромышленного и специального назначения;

Основные покупатели :

- АО «Комплектэнергоучет»;
- ООО «Лунда»;
- ООО «ПОЗИТРОН-КИП»
- ООО "САНТЕХКОМПЛЕКТ";
- ООО «Торговый Дом Элита»;
- ООО «РОССИЙСКИЕ МАНОМЕТРЫ»;

Географические регионы, на территории которых выполнялась торговля в 2021 году:

- Иркутская область;
- Москва и Московская область;
- Санкт-Петербург и Ленинградская область;
- Мурманская область;
- Новосибирская область;
- Приволжский регион;
- Татарстан;
- Оренбургская область.

Структурные подразделения организации:

- АУП;
- Отдел продаж;
- Отдел рекламы;
- Отдел метрологии и испытаний;
- Отдел логистики;
- Бухгалтерия;
- Производство;
- Склад;

4.2 Участие в совместной деятельности и осуществление договоров доверительного управления имуществом

Общество в 2022 году не вело совместной деятельности с другими организациями или индивидуальными предпринимателями и не осуществляло операций, связанных с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

4.3. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48-н.

- ООО «ЗТИ» - выступало в качестве заемщика, ЗАО «РОСМА» предоставила процентный займ в сумме 3 900 тыс.руб.
- ИП Матрохин О.В. - выступает в качестве арендодателя. Собственник 1,2 доли помещения по адресу СПб, Пер. Каховского, д. 5.
- ИП Герасимов В.А. - выступает в качестве арендодателя. Собственник 1,2 доли помещения по адресу СПб, Пер. Каховского, д. 5
- АО «ВЗМИ» - выступает в качестве арендодателя. Собственник помещения по адресу Ленинградская обл, Гатчинский р-н, Вырица гп, Сиверское шоссе, д. 168
- ООО «Эрма» - выступает в качестве покупателя. ЗАО «Росма» продала в адрес ООО «Эрма» в 2022 году продукции на сумму 40 тыс.руб

ИП Матрохина И.В. – выступала в качестве арендодателя. Собственник помещения по адресу г.СПб, Наличная ул. д.44., корпус 1 строение 1, помещение 77, 78 Н Арендодатель.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

1. Краткосрочные вознаграждения (в руб):

Ф.И.О	Должность	Оплата труда	Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг
Матрохин О.В.	Генеральный директор до 11.08.2022	3 538 801,10	2 031 205	Не производилась
Мокина С.В.	Генеральный директор с 12.08.2022	5 630 991,80	1 601 283	Не производилась

2. Долгосрочные вознаграждения, а именно вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (вносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности), а также вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе – организацией не выплачивались и не предусматриваются. Финансовых и хозяйственных операций с членами Совета Директоров, в 2022 году у Общества не было.

4.4. Споров в суде в качестве истца /ответчика Общество не ведет.

4.5. Информация об энергосбережении

В течение отчетного 2022 года Общество не осуществляло затрат на энергетические ресурсы, в связи с тем, что собственных помещений не имеет.

5 Финансовый анализ показателей

№ n/n	Наименование показателя	Порядок расчета	Расчетное значение 2022г.	Расчетное значение 2021г.
1.	Налоговая нагрузка	$\frac{\text{Сумма уплаченных налогов}}{\text{Выручка}}$	20 %	16,63%
2.	Среднемесячная зарплата на одного работника	$\frac{\text{Затраты на оплату труда}}{\text{Средняя численность работников}}$	108 тыс. руб.	97,8 тыс. руб.
3.	Рентабельность активов	$\frac{\text{Чистая Прибыль} * 100\%}{\text{Стоимость активов}}$	47,77%	34,73%
5.	Рентабельность продаж	$\frac{\text{Прибыль от продаж} * 100\%}{\text{Выручка от проданных товаров, работ, услуг}}$	54,82%	43,93%
6.	Коэффициент текущей ликвидности	$\frac{\text{Оборотные активы}}{\text{Краткосрочные обязательства}}$	5,2	9,54

При составлении отчетности использовались принципы полноты, достоверности, существенности, сопоставимости, последовательности и нейтральности. Руководству Общества неизвестно о каких-либо фактах, которые могли бы породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности организации.

Чистые активы Общества увеличились и составили на 31.12.2022г. 1 405 675 тыс.руб. (на 31.12.2021 786 559 тыс. руб.)

Генеральный директор
21.03.2023г.



Мокина С.В.