

**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		начислено амортизации	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	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.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Люгай Борис Владимирович
(расшифровка подписи)

18 августа 2023 г.

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.	-	75 030	-	(74 767)	263
	5250	за 2021г.	-	30 395	-	(30 395)	-
в том числе:							
Беспроводная точка доступа с контроллером	5241	за 2022г.	-	263	-	-	263
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Электроштабелер JUNGHEINRICH ETV 216 (91051195)	5242	за 2022г.	-	1 076	-	(1 076)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Электроштабелер JUNGHEINRICH ETV 216 (91070875)	5243	за 2022г.	-	1 076	-	(1 076)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Электроштабелер JUNGHEINRICH ETV 320 (91054771)	5244	за 2022г.	-	1 076	-	(1 076)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS VivoBook K513EA Пискарев	5245	за 2022г.	-	113	-	(113)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS VivoBook Pro Лена Пак	5246	за 2022г.	-	102	-	(102)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
ППА склад Домодедово 5 915,8 кв.м	5247	за 2022г.	-	71 323	-	(71 323)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
[Компьютер] HP ProDesk 400 G5 [261Y0ES] Mini {i3-9100T/8Gb/256Gb SSD/W10Pro/k+m}	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
[Монитор] LCD Samsung 23.5" S24A310NHI черный {VA 1920x1080 60Hz 9ms 178/178 200cd 3000:1 8bit(6bit+}	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Коммутатор HIWATCH DS-S1816P(B)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Уличная IP-камера		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
IP-видеорегистратор		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск ST4000VX007		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабель сетевой UTP		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Монтаж СВ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Модернизация Системы видеонаблюдения (Миле СНГ)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	299	-	(299)	-
[Компьютер] HP ProDesk 400 G5 [261Y0ES] Mini {i3-9100T/8Gb/256Gb SSD/W10Pro/k+m}_ABTO		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	45	-	(45)	-
[Компьютер] HP ProDesk 400 G5 [261Y0ES] Mini {i3-9100T/8Gb/256Gb SSD/W10Pro/k+m}_ТЭ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	45	-	(45)	-

Система видеонаблюдения Дорохово	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	601	-	(601)	-
Модернизация Системы видеонаблюдения Дорохово	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	91	-	(91)	-
Мерседес Бенц GLS-CLASS GLS 450 4MATIC VIN Z9M1679595L003878	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	8 116	-	(8 116)	-
Сигнализация автомобильная Цезарь Мерседес-Бенц GLS CLASS GLS 450 4MATIC VIN Z9M1679595L003878 E060P	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	310	-	(310)	-
FORD TRANSIT FCD	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 891	-	(1 891)	-
Полуприцеп-контейнеровоз 9453-0000010-30	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	4 025	-	(4 025)	-
Сигнализация автомобильная Цезарь TOYOTA RAV4 (C443EO797)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	54	-	(54)	-
Ноутбук HP 15s-fq1109ur 15.6" i5-1035G1/16Gb/512Gb SSD/Win 10	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	91	-	(91)	-
Аквадистиллятор ДЭ-10 (АДЭа-10)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
LADA LARGUS, XTAKS045LN1414160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	967	-	(967)	-
Моноблок MSI Pro 24X 10M-280XRU. 23.8" i3. 8ГБ	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
Моноблок ACER Aspire C24-1650, 23.8", Intel Core i5 1135G7	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	85	-	(85)	-
Сервер HPE ProLiant DL360 Gen10 1x4214 1x16Gb P408i-a 1G 4P 1x500W 8SFF	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	213	-	(213)	-
Захват для Электропогрузчика Nichiyu FBT13 ZX14D-A-4_1	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	615	-	(615)	-
Захват для Электропогрузчика Nichiyu FBT13 ZX14D-A-4_2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	615	-	(615)	-
ИБП APC Smart-UPS 3000BA	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	87	-	(87)	-
Терминал сбора данных Zebra MC32N0	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	757	-	(757)	-
Моноблок MSI Pro 24X 10M-034XRU, 23.8", i5 8 Гб_Шерзод	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	42	-	(42)	-
Беспроводная сеть WiFi ДОРОХОВО	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	82	-	(82)	-
KIA CERATO VIN XWEFC41CBLC011582 Y644EO797	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	1 680	-	(1 680)	-
KIA SORENTO VIN XWERH81DDM0004010 X249ET797	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	3 535	-	(3 535)	-
Электропогрузчик Nichiyu FBT13, VIN 215E-01609	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 022	-	(2 022)	-
Электропогрузчик Nichiyu FBT13, VIN 215E-01604	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	2 022	-	(2 022)	-
Электропогрузчик Nichiyu FBT13, VIN 215E-01602	за 2022г.	-	-	-	-	-

		за 2021г.	-	2 022	-	(2 022)	-
--	--	-----------	---	-------	---	---------	---

**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	-	390
в том числе:			
Система видеонаблюдения (Миле СНГ)	5261	-	299
Система видеонаблюдения Дорохово	5262	-	91
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	9 110	85 537	113 820
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Люгай Борис
Владимирович**
(расшифровка подписи)

18 августа 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Люгай Борис
Владимирович**
(расшифровка подписи)

18 августа 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	166	-	166	1 805 490	(1 803 420)	-	-	X		2 235	-	2 235
	5420	за 2021г.	118	-	118	2 210 723	(2 210 675)	-	-	X		166	-	166
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	166	-	166	24 966	(22 897)	-	-	14 044		2 235	-	2 235
	5421	за 2021г.	118	-	118	21 213	(21 165)	-	-	12 105		166	-	166
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	18 375	(18 375)	-	-	-		-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	674	(674)	-	-	-		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	1 762 149	(1 762 149)	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	2 188 836	(2 188 836)	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Люгай Борис
Владимирович**

(расшифровка подписи)

18 августа 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 долго- в краткосрочную задолженность	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	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	149 053	(17 243)	12 791	20 593	(63 388)	(130)	(3 322)	-	912	-	119 831	(17 145)
	5530	за 2021г.	229 060	(17 244)	37 912	645	(124 137)	-	(3 323)	-	132	5 440	149 053	(17 243)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	57 905	(3 322)	24 015	-	(44 276)	-	(3 322)	-	-	-	37 644	(3 224)
	5531	за 2021г.	47 239	(3 322)	25 383	-	(14 717)	-	(3 322)	-	-	-	57 905	(3 322)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	36 384	-	6 835	-	(10 360)	(130)	-	-	-	-	32 729	-
	5532	за 2021г.	132 600	-	9 756	-	(105 972)	-	-	-	-	-	36 384	-
Прочая	5513	за 2022г.	54 763	(13 921)	(18 059)	20 593	(8 751)	-	-	-	912	-	49 458	(13 921)
	5533	за 2021г.	49 221	(13 922)	2 773	645	(3 449)	-	(1)	-	132	5 440	54 763	(13 921)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	149 053	(17 243)	12 791	20 593	(63 388)	(130)	(3 322)	X	912	-	119 831	(17 145)
	5520	за 2021г.	229 060	(17 244)	37 912	645	(124 137)	-	(3 323)	X	132	5 440	149 053	(17 243)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	17 145	-	17 243	-	17 244	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 224	-	3 322	-	3 322	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	13 921	-	13 921	-	13 922	-
	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 долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	45 844	70 631	-	(37 047)	-	-	-	-	79 428
	5571	за 2021г.	3 299	15 356	-	(3 299)	30 488	-	-	-	45 844
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	45 844	70 631	-	(37 047)	-	-	-	-	79 428
	5574	за 2021г.	3 299	15 356	-	(3 299)	30 488	-	-	-	45 844
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	157 804	66 011	1 694	(142 601)	-	-	912	-	83 820
	5580	за 2021г.	284 592	8 555	1 039	(141 954)	-	-	132	5 440	157 804
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	72 330	41 025	1 683	(67 258)	-	-	-	-	47 781
	5581	за 2021г.	110 705	2 047	972	(41 393)	-	-	-	-	72 330
авансы полученные	5562	за 2022г.	73 584	24 600	-	(70 922)	-	-	-	-	27 262
	5582	за 2021г.	147 744	5 348	-	(79 508)	-	-	-	-	73 584
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	8 950	(4)	11	1 976	-	-	912	-	7 893
	5583	за 2021г.	13 733	(19)	22	10 226	-	-	-	5 440	8 950
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	9 081	60	45	(9 186)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	930	-	-	(930)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	1 430	-	-	(500)	-	-	-	-	930
прочая	5566	за 2022г.	2 010	390	-	(1 515)	-	-	-	-	885
	5586	за 2021г.	1 900	1 119	-	(1 141)	-	-	132	-	2 010
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	203 648	136 642	1 694	(179 648)	-	X	912	-	163 248
	5570	за 2021г.	287 891	23 911	1 039	(145 253)	30 488	X	132	5 440	203 648

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Люгай Борис
Владимирович**

(расшифровка подписи)

18 августа 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	22 897	20 955
Расходы на оплату труда	5620	110 638	122 796
Отчисления на социальные нужды	5630	24 398	20 290
Амортизация	5640	36 297	8 562
Прочие затраты	5650	1 621 542	2 074 610
Итого по элементам	5660	1 815 772	2 247 213
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	18 375	674
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 834 147	2 247 887

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

Руководитель _____
(подпись)

**Люгай Борис
Владимирович**
(расшифровка подписи)

18 августа 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	14 139	11 078	(12 110)	(285)	12 822

Руководитель _____
(подпись)

**Люгай Борис
Владимирович**
(расшифровка подписи)

18 августа 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	30 090	30 090	30 090
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Люгай Борис
Владимирович**
(расшифровка подписи)

18 августа 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г. 5910	-	-	-	-
	за 2021г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г. 5911	-	-	-	-
	за 2021г. 5921	-	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

Люгай Борис Владимирович

(расшифровка подписи)

18 августа 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «НОПЕУС АРТ» за 2022 год.
(корректировка № 1 от 18.08.2023 г.)**

Бухгалтерская отчетность пересмотрена в связи с включением в пояснения дополнительных раскрытий основных положений учетной политики и заменяет собой сданную 09.03.2023 г. в ИФНС России № 6 по г. Москве.

Часть II (в тыс. рублей).

1. Общие сведения.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «НОПЕУС АРТ». Сокращенное наименование общества – ООО «НОПЕУС АРТ».

Юридический адрес общества: 119180, г. Москва, ул. Большая Якиманка, 22. этаж 3, помещение XV, комната 32

Дата государственной регистрации: 29 января 2013 г.

Уставный капитал - 100 000 руб.

Участниками Общества являются:

Участники Общества	номинальная сумма доли, руб.	доля, %
физические лица, в том числе:		
Гражданка РФ Цой Зария Антоновна	100 000,00	100,00
Итого:	100 000,00	100,00

Единоличный исполнительный орган общества - генеральный директор Люгай Борис Владимирович, действующий на основании Решения единственного учредителя о продлении полномочий генерального директора № 8 от 10.06.2021 на срок с 3.07.2021 по 3.07.2024.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 106 человек (в 2021 г. – 107 человек).

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и принципа непрерывности деятельности.

Учетная политика общества с ограниченной ответственностью «НОПЕУС АРТ» на 2022 г. составлена в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Основные положения Учетной политики.

Первоначальная стоимость основных средств погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования согласно Классификации ОС, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, срок полезного использования по этому имуществу определять по Классификации ОС.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу (кроме автотранспортных средств) отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты единовременно при передаче в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС, расходы на ремонт основных средств включаются в состав расходов по обычным видам деятельности отчетного периода.

Оценка МПЗ при списании в производство или ином выбытии осуществляется методом средней себестоимости.

Стоимость покупных товаров, приобретаемых организацией для продажи, учитывается по покупной стоимости. При продаже товаров их стоимость списывается по средней себестоимости.

Инвентаризация активов и обязательств производится один раз в год перед составлением годового баланса.

Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) определяется по мере отгрузки (метод начисления), а по работам (услугам) долгосрочного характера признается по мере выполнения отдельных этапов работ (услуг).

Резервы по сомнительным долгам создаются по каждому сомнительному долгу только в бухгалтерском учете. Суммы отчислений в резервы по сомнительным долгам и списание безнадежных долгов за счет резерва производится на последнее число отчетного периода.

Оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков рассчитывается на последнее число каждого месяца следующим образом:

в бухгалтерском учете

$$\begin{array}{|c|} \hline \text{Оценочное} \\ \text{обязательство} \\ \text{по отпускным} \\ \hline \end{array} = \begin{array}{|c|} \hline \text{Средний дневной} \\ \text{заработок для расчета} \\ \text{отпускных} \\ \hline \end{array} \times \begin{array}{|c|} \hline \text{Количество} \\ \text{неиспользованных дней} \\ \text{отпуска на отчетную дату} \\ \hline \end{array},$$

а в налоговом учете – в размере 8 % от ежемесячной суммы начислений по оплате труда и страховых взносов с них.

По налогу на добавленную стоимость ведется отдельный учет аналитическим способом с помощью регистров аналитического и синтетического учета в разрезе облагаемых и необлагаемых операций с составлением необходимых бухгалтерских справок (расчетов).

Налог на добавленную стоимость по работам (услугам), используемым одновременно для осуществления как облагаемых, так и необлагаемых (либо облагаемых в специальном порядке) операций, принимается к вычету, либо учитывается в их стоимости в той пропорции, в которой они используются для осуществления соответствующих операций.

Переход на применение ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018.

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 последствия изменения учетной политики отражены в упрощенном порядке. Для этого на конец 2021 года по документам из нижеприведенного реестра

1) пересмотрены сроки полезного использования полностью амортизированных ОС (№ 1 реестра),

2) автотранспортные средства, которые прежде учитывались в составе других активов были переведены в состав основных средств согласно учетной политике на 2022 г. (№ 2-9 реестра),

3) балансовую стоимость объектов, которые ранее учитывались в составе ОС, но в соответствии с ФСБУ 6/2020 таковыми не являются, единовременно списаны на нераспределенную прибыль (п. 49 ФСБУ 6/2020) (№ 10-18 реестра),

4) по лизинговым ОС были определены справедливая стоимость и ставка дисконтирования по данным открытых источников в сети интернет и договоров лизинга, затем единовременно были признаны ППА и обязательства по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом стоимость ППА была принята равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости оставшихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке (№ 19-44 реестра).

Реестр документов за 31.12.21 г. для перехода к ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018 по ОС					
№ п/п	Дата	Документ	Номер	Сумма	Валюта
1	31.12.2021	Изменение элементов амортизации	1		
2	31.12.2021	Принятие к учету ОС	30	833,33	RUB
3	31.12.2021	Принятие к учету ОС	25	833,33	RUB
4	31.12.2021	Принятие к учету ОС	29	847,46	RUB
5	31.12.2021	Принятие к учету ОС	28	847,46	RUB
6	31.12.2021	Принятие к учету ОС	27	847,46	RUB
7	31.12.2021	Принятие к учету ОС	26	847,46	RUB
8	31.12.2021	Принятие к учету ОС	24	10 000,00	RUB
9	31.12.2021	Операция Списания малоценки с МЦ.04	185	15 056,50	RUB
10	31.12.2021	Перевод ОС в малоценное оборудование	6		RUB
11	31.12.2021	Перевод ОС в малоценное оборудование	5		RUB
12	31.12.2021	Перевод ОС в малоценное оборудование	4		RUB
13	31.12.2021	Перевод ОС в малоценное оборудование	3		RUB
14	31.12.2021	Перевод ОС в малоценное оборудование	2		RUB
15	31.12.2021	Списание ОС	5		RUB
16	31.12.2021	Списание ОС	4		RUB
17	31.12.2021	Списание ОС	3		RUB
18	31.12.2021	Списание ОС	2		RUB
19	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	8	4 145 127,82	RUB
20	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	9	2 622 136,00	RUB
21	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	10	1 057 048,00	RUB
22	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	11	1 228 162,00	RUB
23	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	12	1 639 102,00	RUB
24	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	13	1 639 102,00	RUB
25	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	14	1 639 102,00	RUB
26	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	15	747 643,91	RUB
27	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	16	747 643,91	RUB
28	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	17	759 767,81	RUB
29	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	18	1 879 018,50	RUB
30	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	19	1 879 018,50	RUB
31	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	33	1 812 645,59	RUB
32	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	32	4 258 671,92	RUB
33	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	31	4 258 671,92	RUB
34	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	30	4 258 671,92	RUB
35	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	24	816 112,20	RUB
36	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	29	1 763 110,25	RUB
37	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	28	2 593 846,92	RUB
38	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	27	2 593 846,92	RUB
39	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	26	1 133 072,42	RUB
40	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	25	1 133 072,42	RUB
41	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	23	2 058 886,60	RUB

42	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	22	2 012 864,20	RUB
43	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	21	822 917,20	RUB
44	31.12.2021	Поступление в аренду (лизинг)	20	1 879 018,50	RUB
44	31.12.2021	Операция Списания ОС со счета 001	199	66 844 153,13	RUB

По всем договорам аренды помещений переход на учет согласно ФСБУ 25/2018 не был осуществлен по нижеуказанным причинам:

во-первых, действие всех договоров аренды заканчивалось в 2022 году,
во-вторых, некоторые договоры заключены на срок менее 12 месяцев (АЛКОТЕЛ-ИНВЕСТ ЗАО, ООО "СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "СП ДОРОХОВО-НК", Сметанин Николай Николаевич, ШЕРЕМЕТЬЕВО-КАРГО АО),

в-третьих, два договора было заключено на неопределенный срок,
в-четвертых, долгосрочный договор с СГТ подлежал расторжению до 28.02.2022 г. по соглашению от 06.12.2021 г.

Кроме того, на наше решение повлияла сложная геополитическая ситуация в начале 2022 г. Возможный уход наших иностранных клиентов с российского рынка мог повлечь за собой расторжение заключенных договоров аренды помещений, которые использовались для оказания услуг им.

ООО "НОПЕУС АРТ" - АРЕНДАТОР

Контрагенты	Дата окончания договора
Договоры аренды	
АЛКОТЕЛ-ИНВЕСТ ЗАО	
01/21 от 01.01.2021	30.11.2022
ООО "СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "СП ДОРОХОВО-НК"	
№АД-180/21 от 22.09.2021, в п.4.1 - по 30.09.22	31.08.2022
СГТ ООО	
SGT-NA 042020 от 20.04.2020	28.02.2022
Сметанин Николай Николаевич	
76-АВТ3.1-103 от 07.07.2021	30.06.2022
СОВМЕСТНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ЕВРАЗИЯ М4 АО	
№ 11/07-2015 от 01.08.2015	31.05.2022
№ 23/04-2018 от 01.04.2018	заключен на неопределенный срок
СТОРСИТИ ООО	
NA-SC/100921 от 10.09.2021	15.07.2022
ШЕРЕМЕТЬЕВО-КАРГО АО	
ДОГ-ДГ-377-2018-ОКП от 16.07.2018 (аренда офиса) с 16.07.18 по 31.12.18 с автоматическим продлением на 1 календарный год	31.12.2022
ЯКИМАНКА 22 ООО	
№ 08/08-16/С/НА от 08.08.2016	заключен на неопределенный срок

3. Раскрытие существенных показателей отчетности.

3.1 ООО «НОПЕУС АРТ» в 2022 году, как и в 2021 г., осуществляло свою деятельность в соответствии с Уставом и получило доход по договорам с юридическими лицами по видам деятельности:

- Хранение и складирование
- Деятельность автомобильного грузового транспорта
- Транспортно-экспедиторские услуги

Организацией в отчетном периоде была получена выручка от реализации товаров (работ, услуг) собственного производства и от реализации покупных товаров – 1 835 527 тысяч рублей (за 2021 г. – 2 269 210 тысяч рублей).

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила: 156 585 тысяч рублей (на 31 декабря 2021 г. – 152 405 тысяч рублей).

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила: 197 845 тысяч рублей (на 31 декабря 2021 г. – 174 277 тысяч рублей).

По состоянию на 31 декабря 2022 г. задолженность организации по кредитам и займам отсутствует (на 31 декабря 2021 г. задолженность организации по кредитам и займам составляла 930 тысяч рублей).

Чистая прибыль общества за 2022 год составила - 44 тысяч рублей (за 2021 год составила - 26 801 тысяч рублей).

Прочие доходы и расходы:

В отчетном периоде и в 2021 г. были отражены внереализационные доходы и расходы:

Прочие доходы	2022 г., тыс. руб.	2021 г., тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	3 231	2 750
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		720
Исправительные записи по операциям прошлых лет	65	
Излишки товаров, выявленные в результате инвентаризации		2
Курсовые разницы	89 004	35 149
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	5 194	3 723
Оценочные обязательства по оплате труда	285	1 318
Продажа (покупка) иностранной валюты	13 069	2 636
Прочие внереализационные доходы (расходы)	23 076	1 440
Прочие внереализационные доходы (расходы)	43	5
Прочие операционные доходы (расходы)	46	9 245
Резервы по сомнительным долгам	3 322	3 323
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	20 597	645
Итого	157 933	60 957

Прочие расходы	2022 г., тыс. руб.	2021 г., тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	4 524	4 500
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		120
Курсовые разницы	104 669	31 040
Налоги и сборы	5	26
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	3 135	1 306
Продажа (покупка) иностранной валюты	12 764	2 714
Проценты по кредиту на возобновление деятельности (2%)		45
Процентные расходы	12 140	

Прочие внереализационные доходы (расходы)	350	246
Прочие операционные доходы (расходы)	1 491	3 194
Расходы на услуги банков	5 042	2 429
Резервы по сомнительным долгам	3 224	3 322
Списание выделенного НДС на прочие расходы	73	83
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	130	
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	7 937	972
Итого	155 482	49 996

Сумма доходов для целей налогового учета составила 107 160 тыс. рублей (за 2021 год составила - 43 692 тыс. рублей).

Сумма расходов для целей налогового учета составила 91 563 тыс. рублей (за 2021 год составила - 36 952 тыс. рублей).

3.2. Связанные стороны:

В 2022 году связанными сторонами являлись:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2021 г.			Данные за 2022 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2021 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 г.
Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами, в которых организация владеет непосредственно или через другие организации более чем 20%, но не более чем 50% общего количества голосов и имеет возможность влиять на решения, принимаемые обществом)							
ООО "Нолеус Арт" (Поклажедатель)	Услуги по хранению товара на складе	0	Согласно договору НА_010815 от 01.08.2015 до 30 сентября 2016 г., услуги оказаны, но не оплачены, создан резерв по сомнительным долгам	3 321 983,85	100 000,00	Согласно договору НА_010815 от 01.08.2015 до 30 сентября 2016 г., услуги оказаны, но не оплачены, создан резерв по сомнительным долгам	3 221 983,85
ООО "Нолеус Арт" (Новый должник)	Право требования долга по услугам хранения	0	Согласно договору цессии № 02 от 20.12.2018 срок не установлен, резерв по сомнительным долгам не создан	27 639 357,89	0	Согласно договору цессии № 02 от 20.12.2018 срок не установлен, резерв по сомнительным долгам не создан	27 639 357,89
ООО "Нолеус Арт" (Новый должник)	Право требования долга по услугам хранения	0	Согласно Соглашениям от 15.10.2020 и от 16.01.2020 срок не установлен, резерв по сомнительным долгам не создан	16 371 507,65	0	Согласно Соглашениям от 15.10.2020 и от 16.01.2020 срок не установлен, резерв по сомнительным долгам не создан	16 371 507,65

Цой Зария Антоновна (Займодавец)	Беспроцентные займы	500 000,00	Согласно договору 2 от 30.03.2017 до 30 марта 2018 г., займ получен, но не погашен полностью	930 000,00	930 000,00	Согласно договору 2 от 30.03.2017 до 30 марта 2018 г., займ получен, но не погашен полностью	0
ООО "Нопеус НЕЛИО"	Вклад в Уф	0	-	0	50 000,00	Протокол об учреждении от 02.02.2022	0
ООО "Нопеус НЕЛИО"	Предоставление займа	0	-	0	1 500 000,00	Договор займа № 5 от 31.03.22г.	1 500 000,00
ООО "Нопеус НЕЛИО"	Предоставление займа	0	-	0	1 500 000,00	Договор займа № 6 от 22.08.22г.	1 500 000,00

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО «НОПЕУС АРТ» в 2022 г.

Ф.И.О.	Начислено	НДФЛ	ПФР. Обязат. страхование	ФСС	ФСС, несч. случаи	ФОМС
Ли Феликс Николаевич	3 996 015,90	519 482,00	409 602,39	1 611,24	23 976,08	202 060,03
Люгай Борис Владимирович	6 632 484,00	894 873,00	669 915,60	1 208,43	39 794,89	335 319,90
Цой Зария Антоновна, в.ч.	19 071 784,68	2 679 332,00	417 179,26	1 611,24	24 430,70	205 912,42
зарплата	4 071 784,68	529 332,00	417 179,26	1 611,24	24 430,70	205 912,42
Дивиденды (08.02.2022)	15 000 000,00	2 150 000,00				
Итого	29 700 284,58	4 093 687,00	1 496 697,25	4 430,91	88 201,67	743 292,35

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО «НОПЕУС АРТ» в 2021 г.

Ф.И.О.	Начислено	НДФЛ	ПФР. Обязат. страхование	ФСС	ФСС, несч. случаи	ФОМС
Люгай Борис Владимирович	6 446 098,61	866 915,00	649 214,98	1 112,90	38 676,58	322 458,43
Цой Зария Антоновна, всего	9 022 065,31	1 172 868,00	411 416,77	1 483,87	24 132,38	201 256,77
в т.ч., оплата труда	4 022 065,31	522 868,00	411 416,77	1 483,87	24 132,38	201 256,77
дивиденды (06.09.2021)	5 000 000,00	650 000,00				
Итого	24 490 229,23	3 212 651,00	1 472 048,52	4 080,64	86 941,34	724 971,97

3.3. Распределение прибыли.

В 2022 году прибыль за 2016-17 г. была направлена выплату дивидендов Участнику общества в сумме 15 000 000 руб.

В 2021 году на выплату дивидендов Участнику общества было направлено 5 000 000 руб.

Прибыль, полученная за 2022 год, на момент сдачи годовой отчетности не распределялась и не выплачивалась.

3.4. События после отчетной даты.

Специальная военная операция и рост международной напряженности могут существенно повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

3.5. Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е., событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий) информацию, о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

3.6. Государственная помощь в 2022 г. не оказывалась.

3.7. Непрерывность деятельности

Общество не имеет намерений продажи либо закрытия никакой существенной части своей деятельности, не имеет намерений либо потребности в ликвидации, а также серьезных рисков, которые повлияют на планируемые мероприятия по продолжению деятельности компании. В течение следующих 12 месяцев со дня отчетной даты Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Люгай Б.В.

Ли Ф.Н.