

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «Нетвижн»
за 2022 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.

Общество с ограниченной ответственностью «Нетвижн» (далее по тексту - Общество) зарегистрировано в соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей» от 08.08.2001 г. № 129-ФЗ, что подтверждается Листом записи Единого государственного реестра юридических лиц от 15.12.2020 г., является юридическим лицом, действующим на основании Устава и Законодательства Российской Федерации.

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 15.12.2020 г. Основной государственный регистрационный номер-1207700477918.

Идентификационный номер налогоплательщика – 7716951948. Код причины постановки на учет по месту нахождения 771401001 в ИФНС № 16 по г. Москве.

Юридический адрес и местонахождение Общества – Россия, 129344, город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Бабушкинский, ул. Искры, дом 31, корпус 1, этаж Чердак, помещение II, ком. 4, оф. 19.

По состоянию на 31.12.2022 год Общество не имеет обособленных подразделений.

Правовое положение Общества, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Уставом организации, иными законодательными нормативными актами Российской Федерации.

Единственным участником Общества является – Общество с ограниченной ответственностью «НетЛайн».

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Единоличным исполнительным органом управления Общества является Управляющий, действующий на основании договора № 1-08/2021 от 17.08.2021г. с индивидуальным предпринимателем Р.Ю. Казаченко.

Лицом, отвечающим за корпоративное управление, и конечным бенефициарным владельцем Общества является Столяров В.В., владеющий 70% доли уставного капитала ООО «НетЛайн».

В соответствии с Уставом Общество в 2022 году осуществляло следующие виды деятельности:

- Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением - ОКВЭД 46.51;
- Разработка компьютерного программного обеспечения - ОКВЭД 62.01;
- Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий - ОКВЭД 62.02;
- Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая - ОКВЭД 62.09;
- Производство электромонтажных работ - ОКВЭД 43.21;
- Монтаж промышленных машин и оборудования- ОКВЭД 33.20.

Общество имеет аккредитацию Министерства цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации, как организация, осуществляющая деятельность в области инфор-

Списочная численность работников Общества на 31.12.2022 - 53 человек. Среднесписочная численность – 53 человек.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется бухгалтерией Общества во главе с главным бухгалтером.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Федерального закона «Об аудиторской деятельности».

2. КОНЦЕПЦИЯ СОСТАВЛЕНИЯ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

2.1. Годовая индивидуальная бухгалтерская (финансовая) отчетность общего назначения ООО «Нетвижн» за 2022 год составлена в соответствии с концепцией достоверного представления на основании требований Федерального закона «О бухгалтерском учете», Федеральных стандартов бухгалтерского учета и других нормативных актов по бухгалтерскому учету и бухгалтерской (финансовой) отчетности, действующих в Российской Федерации (далее – Отчетность).

2.2. Концепция достоверного представления предполагает:

- соответствие Отчетности допущениям и требованиям федеральных стандартов бухгалтерского учета, утвержденным Приказами Минфина РФ (далее - федеральные стандарты);
- обеспечение достоверного представления Отчетности может потребовать от руководства раскрытия информации в большем объеме, чем предусмотрено в федеральных стандартах,
- от руководства может потребоваться в исключительных обстоятельствах отступление от требований федеральных стандартов, чтобы обеспечить достоверное представление финансовой отчетности.

2.3. Отчетность составлена исходя из принципа полезности содержащейся в ней информации с учетом качественных характеристик уместности и правдивого представления, а также с учетом требования рациональности.

2.4. Отчетность составлена на основании допущения о том, что Общество осуществляет свою деятельность непрерывно и продолжит осуществлять ее в обозримом будущем, то есть не имеет ни намерения, ни необходимости прекратить свое существование или существенно сократить объем своей деятельности.

2.5. Отчетность, за исключением информации о движении денежных средств, составлена на основе учета по методу начисления.

2.6. Отчетность составлена на основании допущений, требований, оценок, суждений и способов учета, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету и учетной политикой Общества, основные аспекты которой раскрыты в настоящих Пояснениях.

2.7. При составлении Отчетности Обществом используются формы, установленные Приказом Минфина России от 02.07.2010г. №66н с включением дополнительных показателей и пояснений, составленных в соответствии с требованиями Федеральных стандартов бухгалтерского учета.

2.8. В соответствии с приказом Минфина России от 27 ноября 2020 г. № 287н Общество вправе раскрывать в ограниченном объеме сведения, которые могут привести к потерям экономического характера или нанести урон деловой репутации организации, включая: информацию о доходах организации, информацию о связанных сторонах и др. Отсутствие персонифицированной информации не влияет на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, так как все показатели в ней отражаются в полном объеме.

3. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

3.1. Общие сведения об учетной политике

Учетная политика Общества разработана на основе федерального стандарта бухгалтерского учета ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, Налогового кодекса РФ, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, и утверждена приказом Общества.

С 01.01.2022 года в учетную политику Общества были внесены следующие изменения:

1. В связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства»:

- организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше установленного стоимостного лимита. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.
- в качестве отдельного объекта основных средств признаются стоимость заверченного ремонта, сумма затрат по которому является существенной;
- производится ежегодная проверка основных средств на обесценение с определением результата по обесценению в качестве оценочного значения;
- в качестве оценочных значений признаются элементы амортизации, включая срок полезного использования объектов основных средств и способ амортизации, которые подлежат пересмотру и отражаются в учете как изменение оценочных значений.
- организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года

2. В связи с вступлением в силу ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»:

- в качестве капитальных вложений признаются существенные затраты на ремонт основных средств;
- производится ежегодная проверка капитальных вложений на обесценение с определением результата по обесценению в качестве оценочного значения.
- общество ретроспективно не отражает последствия изменения Учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020, а на 31.12.2021г. единовременно произвело корректировку показателей с отнесением разниц на сч.84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» в учете.

3. Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в связи с малозначительностью данной операции в деятельности Общества.

3.2. Учет основных средств, оборудования для монтажа и незавершенных капитальных вложений

Стоимостной лимит для признания актива объектом основных средств установлен в сумме

40.000 рублей за единицу. Единицей бухгалтерского учета объектов основных средств является инвентарный объект.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение), включая все расходы по доставке, монтажу и приведения в состояние полной готовности к эксплуатации. В стоимость основных средств включаются также расходы на модернизацию и реконструкцию, позволяющие увеличить их срок полезной службы или повысить его способность приносить доход.

Общество учитывает затраты на ремонт, техосмотр и техобслуживание объектов основных средств с периодичностью свыше 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, как отдельные самостоятельные объекты основных средств, если стоимость этих работ превышает установленный Обществом критерий существенности в сумме 40.000 рублей. В ином случае данные затраты относятся на расходы текущего периода, в котором эти работы были завершены. Амортизация этих объектов начисляется линейным способом в течение установленного срока их действия (до запланированных новых аналогичных работ).

Амортизация по основным средствам начисляется линейным методом в течение срока их полезного использования.

Срок полезного использования устанавливается при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету и подлежит пересмотру ежегодно на отчетную дату.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации и суммы обесценения. Переоценка стоимости объектов основных средств не проводится.

3.3. Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

В составе НМА Обществом учитываются исключительные права на программы для ЭВМ базы данных.

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект, под которым понимается совокупность прав, возникающих из одного охранного или иного документа, предназначенных для определенных самостоятельных функций.

Срок полезного использования НМА определяется комиссией при принятии НМА к учету. Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого Общество предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды.

Амортизация по всем нематериальным активам, введенным в эксплуатацию, начисляется линейным способом.

В бухгалтерском балансе НМА отражаются по первоначальной стоимости за минусом суммы накопленной амортизации. Переоценка объектов НМА Обществом не проводится.

3.4. Учет запасов

Учет запасов с 2021 года ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В составе запасов Обществом учитываются: товары для продажи, материалы, используемые в производстве.

При продаже товаров и использовании в производстве материалов их списание производится по методу ФИФО.

В конце каждого года при инвентаризации запасы проверяются на предмет их обесценения в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019. Резерв под обесценение запасов создается по запасам, непригодным для дальнейшего использования в деятельности Общества или продажи в качестве товаров по установленным ценам на разницу между их фактической себестоимости и чистой стоимостью продажи.

3.5. Учет расходов будущих периодов

В составе расходов будущих периодов Обществом учитываются расходы, которые обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов. К расходам будущих периодов относятся:

- расходы на лицензии;
- расходы на приобретение компьютерного программного обеспечения без передачи исключительных прав на программы.

Расходы будущих периодов подлежат списанию за затраты равномерно в течение срока действия лицензий и периода использования права компьютерной программы.

3.6. Учет дебиторской и кредиторской задолженности

Учет расчетов с дебиторами и кредиторами ведется в соответствии с Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н "Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации" и федеральными стандартами бухгалтерского учета ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 21/2008 «Изменения в оценочных значениях».

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерском балансе в суммах, вытекающих из бухгалтерских записей на основании первичных документов и договоров с покупателями, заказчиками, поставщиками, прочими дебиторами и кредиторами.

Дебиторская и кредиторская задолженность относится к краткосрочной, если срок их погашения не превышает 12 месяцев. Долгосрочная дебиторская и кредиторская задолженность переводится в краткосрочную, когда до момента ее погашения остается 365 дней.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается в сумме, ожидаемой к получению за минусом оценочного значения по резерву по сомнительным долгам.

Оценочное значение по резерву создается в отношении сомнительной дебиторской задолженности к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты и не обеспеченной гарантиями, залогом и поручительством. Величина резерва исчисляется отдельно по каждому сомнительному долгу отдельно с учетом вероятности погашения, финансового состояния дебитора, истории расчетов с дебитором и прочими условиями.

Суммы резерва по сомнительным долгам относятся на прочие расходы отчетного периода. На отчетную дату сумма оценочного значения по указанному резерву пересматривается в сторону его увеличения или уменьшения соответственно, в зависимости от состояния расчетов с контрагентами.

Резервы по сомнительным долгам используются в качестве источника, за счет которого в течение периода, следующего за периодом его создания, производится списание с баланса безнадежных долгов, ранее признанных сомнительными.

Сумма дебиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек или является безнадежной для взыскания, списывается по каждому дебитору на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относятся на прочие расходы или списываются за счет соответствующих сумм ранее созданного резерва по сомнительным долгам. При этом один долг не подлежит списанию за счет резерва, созданного под другой долг.

Кредиторская задолженность, срок исковой давности по которой истек списывается на прочий доход.

3.7. Учет денежных средств

К денежным средствам относятся денежные средства на банковских и специальных счетах Общества.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные банковские депозиты сроком до 3 месяцев, которые открываются для управления денежными потоками с целью получения процентного дохода.

3.8. Учет доходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Доходы организации» (ПБУ 9/99) с классификацией на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

В составе доходов от обычных видов деятельности признается выручка от продажи товаров, передачи неисключительных прав, выполненных работ, оказанных услуг, готовой продукции.

Выручка признается в бухгалтерском учете по методу начисления в момент признания реализации товаров покупателям и отражается в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов учитываются:

- доходы от реализации имущества;
- проценты к получению по выданным займам и депозитам;
- пени, штрафы полученные;
- прочие поступления.

3.9. Учет расходов

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются, согласно ФСБУ «Расходы организации» (ПБУ 10/99) на:

- расходы по обычным видам деятельности (себестоимость продаж, управленческие и коммерческие расходы);
- прочие расходы.

В бухгалтерском учете учет текущих затрат ведется с подразделением на:

- производственные затраты;
- общехозяйственные (управленческие) затраты;
- коммерческие затраты;
- прочие затраты.

Учет производственных затрат ведется позаказным способом по фактически произведенным затратам .

При производстве продукции (выполнении пуско-наладочных работ) к производственным затратам относятся:

- стоимость основных материалов, необходимых для производства конкретного заказа;
- амортизация нематериальных активов, непосредственно используемых для производства продукции;
- зарплата и отчисления на социальное страхование основного производственного персонала, непосредственно участвующего в производстве продукции;
- затраты на оплату работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых в производстве продукции (выполнении пуско-наладочных работ);
- другие затраты.

При оказании услуг по предоставлению неисключительных прав на программное обеспечение (ПО) к производственным затратам относятся:

- неисключительные права на ПО сторонних организаций;
- амортизация нематериальных активов, непосредственно используемых при оказании услуг по предоставлению неисключительных прав на ПО;
- зарплата и отчисления на социальное страхование персонала, непосредственно участвующего в оказании услуг;
- другие затраты.

В состав общехозяйственных (управленческих) затрат включаются:

- затраты на оплату труда управленческого персонала, в том числе отчисления на социальное страхование;
- затраты по аренде офисных помещений;
- затраты на командировки управленческого персонала;
- налоги и сборы;
- другие затраты .

В состав коммерческих затрат включаются:

- затраты на упаковку и транспортировку готовой продукции;
- зарплата и отчисления на социальное страхование персонала, непосредственно участвующего в реализации товаров, работ, услуг, готовой продукции,
- затраты на рекламу и маркетинг,
- представительские затраты .

В Отчете о финансовых результатах в себестоимость продаж включается фактическая себестоимость проданных товаров, работ, услуг.

Общехозяйственные (управленческие) затраты и коммерческие затраты списываются полностью на расходы отчетного периода и отражаются в Отчете о финансовых результатах обособленно.

В составе Прочих расходов отражаются :

- проценты по договорам на получение кредитов (займов);
- пени, штрафы присужденные (признанные);
- стоимость услуг банка.
- прочие расходы.

3.10. Учет оценочных значений

При ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество применяет следующие оценочные значения:

- Оценочные обязательства:

- по оплате заработанных отпусков на отчетную дату из расчета среднемесячной заработной платы по каждому работнику и количества не использованных дней заработанного отпуска;
- Элементы амортизации:
 - сроки полезного использования объектов внеоборотных активов, включая: основные средства, нематериальные активы;
- Резервы по дебиторской задолженности и снижению стоимости запасов.

4. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА И ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.

4.1. Нематериальные активы (строка 1110)

Положения учетной политики в части нематериальных активов представлены в п.3.3 настоящих Пояснений.

По статье «Нематериальные активы» (стр. 1110) отражено зарегистрированное в установленном порядке и применяемое в деятельности Общества программное обеспечение:

- ПО "NETVISION (НЕТВИЖН)"
- ПО "NETVISION MONITORING (НЕТВИЖН МОНИТОРИНГ)"
- ПО "NETVISION TRAFFIC (НЕТВИЖН ТРАФИК)"
- ПО "THOR-X Lite (ТОР-Х Лайт)"
- ПО "THOR-X V1 (ТОР-Х V1)"
- ПО комплекса "NETVISION ANALYTICS (НЕТВИЖН АНАЛИТИКИ)"
- ПО комплекса "ГАРПУН"
- Сайт ООО "НЕТВИЖН".

По решению Участников от 08.10.2021 №2 нематериальные активы общей первоначальной стоимостью 501.659 тыс. руб. получены в качестве увеличения вклада в уставный капитал Общества.

Информация о движении и ином использовании нематериальных активов за 2021 и 2022 годы представлена в Таблицах 1.1 и 1.5 Приложений к настоящим Пояснениям.

4.2. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Положения учетной политики в части дебиторской задолженности представлены в п.3.6. настоящих Пояснений.

По статье «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная задолженность со сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты.

По состоянию на 31.12.2022 дебиторская задолженность составила 354 647 тыс. руб., в том числе:

- задолженность покупателей и заказчиков – 346 433 тыс. рублей.
- задолженность по авансам выданным- 7 744 тыс. рублей.
- задолженность прочих дебиторов – 470 000 тыс. рублей

Основные дебиторы Общества на 31.12.2022 (с суммой задолженности более 10% от величины дебиторской задолженности):

д/г

- ООО «Нетлайн»;
- ООО «ЦРТ».

По состоянию на 31.12.2022 просроченная по условиям договоров дебиторская задолженность, сомнительная к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты и не обеспеченная гарантиями, залогом и поручительством отсутствует.

Информация о движении дебиторской задолженности за 2021 и 2022 годы представлена в Таблицах 5.1, 5.2 Приложений к настоящим Пояснениям.

4.3. Денежные средства (строка 1250)

Положения учетной политики в части денежных средств представлены в п.3.7 настоящих Пояснений.

По статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены суммы денежных средств на расчетных счетах в рублях и депозитах.

(тыс. руб.)		
Денежные средства	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Денежные средства всего, в т.ч.:	6 067	3 841
специальные счета (депозиты)	39	-
расчетные счета	6 028	3 841

4.4. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Положения учетной политики в части кредиторской задолженности представлены в п.3.6. настоящих Пояснений.

По состоянию на 31.12.2022 краткосрочная кредиторская задолженность составила 48 785 тыс. руб., в том числе:

- по поставщикам и подрядчикам – 4 734 тыс. руб.;
- по налогам и страховым взносам – 10 089 тыс. руб.;
- по расчетам с учредителями 28 000 тыс. руб.;
- прочие кредиторы – 5 962 тыс. руб.;

Основным кредитором Общества на 31.12.2022 (с суммой задолженности более 10% от величины кредиторской задолженности) является - ООО «Нетлайн».

Информация о движении кредиторской задолженности за 2021 и 2022 годы представлена в Таблицах 5.3, 5.4 Приложений к настоящим Пояснениям.

4.5. Доходы от обычных видов деятельности.

Положения учетной политики в части выручки представлены в п.3.8 настоящих Пояснений.

По статье «Выручка» (строка 2110) Отчета о финансовых результатах отражена стоимость реализованных товаров, готовой продукции, выполненных работ, оказанных услуг.

dd

Выручка от продаж в 2022 году (516 524 руб.) увеличилась на 369 954 тыс. рублей (252%) по сравнению с 2021 годом (146 570 тыс. руб.).

4.6. Расходы по обычным видам деятельности.

Положения учетной политики в части расходов по обычным видам деятельности представлены в п.3.9. настоящих Пояснений.

Состав статьи «Себестоимость продаж» (строка 2120)

Показатели	За 2022 год		За 2021 год	
	Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес, %	Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес, %
Себестоимость продаж (стр. 2120) всего, в т. ч:	214 589	100	1 073	100
- себестоимость товаров	52 629	25	-	-
- себестоимость готовой продукции	66 848	31	-	-
- себестоимость оказанных услуг, выполненных работ	95 112	44	1 073	100

Состав статьи «Коммерческие расходы» (строка 2210)

Показатели	За 2022 год	
	Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес %
Коммерческие расходы всего, в том числе:	5 615	100
- зарплата и отчисления на социальное страхование персонала, непосредственно участвующего в реализации товаров, работ, услуг, готовой продукции;	2 104	37
- расходы на рекламу	3 511	63

Состав статьи «Управленческие расходы» (строка 2220)

тыс. руб.

Показатели	За 2022 год	За 2021 год
Общехозяйственные (управленческие) расходы всего, в том числе:	27 370	20 617
Расходы на оплату труда управленческого персонала	4 481	7 998
Отчисления на социальное страхование управленческого персонала	310	741
Амортизация основных средств	218	218
Аренда офисных помещений	10	
Командировочные расходы	987	106
Канцелярские и хозяйственные расходы	1 472	3

Почтовые расходы	29	
Расходы на услуги Управляющего	10 398	3 163
Расходы на услуги связи	866	
Расходы по подбору персонала	2 145	13
Расходы на ПО, электронные подписи, сопровождение программ	2 240	23
Расходы на оборудование рабочих мест	466	88
Прочие расходы	3 748	8 264

Информация о расходах по обычным видам деятельности по элементам затрат приведена в Таблице 6 Приложений к настоящим Пояснениям.

4.7. Прочие доходы и расходы.

Состав прочих доходов

Показатели	(тыс. руб.)	
	За 2022 год	За 2021 год
Строка 2320 «Проценты к получению»	3 326	20

Состав прочих расходов

Показатели	(тыс. руб.)	
	За 2022 год	За 2021 год
Строка 2330 «Проценты к уплате»	25	95
Строка 2350 «Прочие расходы» всего, в т.ч.:	309	111
Расходы на услуги банков	189	81
Штрафы, пени и неустойки к уплате	11	
Расходы по безвозмездной передаче товаров	85	
Прочие расходы	24	30

4.8. Информация о прибыли и налоге на прибыль.

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль и взаимосвязь показателя, отражающего прибыль, исчисленной в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету Российской Федерации (далее - бухгалтерская прибыль), и налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период (далее - налогооблагаемая прибыль), рассчитанной в порядке, установленном НК РФ, осуществлялись в соответствии с изменениями в ПБУ 18/02, принятыми Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н, и изменениями в учетной политике Общества за 2022 год.

По данным бухгалтерского учета бухгалтерская прибыль Общества до налогообложения за 2022 год составила 271 672 тыс. руб., за 2021 год – 124 694 тыс. рублей.

По данным налоговой отчетности за 2022 год налогооблагаемая прибыль Общества составила 313 984 тыс. руб., за 2021 год – 131 615 тыс. рублей.

Данные расхождения по прибыли характеризуются наличием постоянного налогового расхода в результате постоянных налоговых разниц, формирующих бухгалтерскую прибыль отчетного периода, но не учитываемых при определении налоговой базы по налогу на прибыль как отчетного, так и последующих отчетных периодов.

24

Расчет Налога на прибыль

В соответствии с п. 1.15 статьи 284 НК РФ Общество является российской организацией, осуществляющей деятельность в области информационных технологий, начиная с налогового периода получения документа о государственной аккредитации организации, осуществляющей деятельность в области информационных технологий, применяет налоговую ставку по налогу на прибыль в размере 0 процентов в 2022 - 2024 годах.

(тыс. руб.)	
Показатели	2022 год
Бухгалтерская прибыль до налогообложения (стр. 2300)	271 672
Причитающиеся налоговые санкции	(20)

В результате бухгалтерская чистая прибыль (стр. 2400) Общества за 2022 год составила 271 652 тыс. рублей

4.9. Капитал

По состоянию на 31.12.2022г. уставный капитал Общества составляет 501 669 тыс. руб. Уставный капитал полностью оплачен и соответствует уставу Общества.

Чистая прибыль Общества составила:

за 2021 год – 120 746 тыс. рублей.

за 2022 год – 271 652 тыс. рублей.

Ежегодно решением участников Общества определяется порядок использования нераспределенной прибыли.

В 2022 году начислены дивиденды по итогам 2021 года в сумме 120 000 тыс. руб.

Информация о движении капитала, в том числе нераспределенной прибыли, представлена в Отчете об изменениях капитала.

Нераспределенная прибыль составила:

- на 31.12.2021г. – 120 746 тыс. рублей;
- на 31.12.2022г. – 272 398 тыс. рублей.
- Чистые активы Общества имеют положительное значение и составляют по состоянию на 31.12.2022г. 774 067 тыс. рублей.

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ И ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

К связанным сторонам Общества относятся юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на его деятельность.

5.1. Участники Общества и бенефициарные владельцы – физические лица

№п/п		Вид зависимости
1.	ООО «НетЛайн»	Владеет 100% доли
2.	Столяров Виктор Викторович	Владеет 70% доли в УК ООО «НетЛайн»
3.	Казаченко Роман Юрьевич	Владеет 30% доли в УК ООО «НетЛайн»

5.2. Единоличный исполнительный орган – Управляющий:

- Индивидуальный предприниматель, действующий на основании договора на управление, Казаченко Р.Ю.

5.3. Перечень иных связанных сторон

№ п/п	Наименование связанной стороны	Основание
1.	ООО «МСК ГРУПП»	1/2 доли уставного капитала (45 000,00 руб.) принадлежит Участнику ООО «НетЛайн» Столярову В.В.
2.	ООО «МСК ГРУПП ИС»	37.5% доли уставного капитала (37500,00 руб.) принадлежит Участнику ООО «НетЛайн» Столярову В.В.
5.	ООО «Управляющая компания Отель-Сервис»	50% доли уставного капитала (5 000,00 руб.) принадлежит Участнику ООО «НетЛайн» Столярову В.В.

5.4. Операции со связанными сторонами Общества в 2022 году

Связанная сторона	Вид операции, характер отношений	Сумма операций тыс.руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2022г., тыс.руб. (Дт/-Кт)
ИП Казаченко Р.Ю.	Договор управления	10 398	-5 660
ООО «МСК ГРУПП»	Лицензионный договор	11 722	0
	Договор подряда	1 395	0
	Договор на выполнение работ	265	0
ООО «НетЛайн»	Лицензионные договоры	94 858	82 643
	Договор подряда	5 591	5 591
	Договор на выполнение работ	1 616	1 616
	Договор оказания услуг	102 813	47 802
	Договоры поставки	5 100	-2 318
	Лицензионный договор	1 869	0
ООО «НПО «Взор»	Договор оказания услуг	8 300	0
	Договор займа	3 650	0
ООО «Управляющая компания Отель-Сервис»	Договор оказания услуг	20	0

Расчеты по всем операциям со связанными сторонами проводились Обществом в денежной форме.

Образование резерва сомнительных долгов, списание безнадежной задолженности по расчетам со связанными сторонами Обществом не производилось.

5.5. Доход основного управленческого персонала

Ввиду того, что управление Обществом ведется по договору с индивидуальным предпринимателем, к управленческому персоналу кроме Управляющего относится технический

директор, оплата труда с отчислениями во внебюджетные фонды которого в 2022 году составила 555 тыс. рублей.

6. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31.12.2022 у Общества отсутствуют условные обязательства, включая обязательства по незавершенным судебным разбирательствам, которые могли бы повлиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества в будущем.

На 31.12.2022 Общества отсутствуют не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет.

7. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

У руководства и участников Общества отсутствуют намерения прекращения деятельности путем:

- продажи имущественного комплекса (предприятия) или его части, представляющих собой совокупность активов и обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности, в результате заключения единой сделки;
- отказа от продолжения части деятельности.
- реорганизации в форме выделения из состава Общества одного или нескольких юридических лиц.

Внешнеполитическая обстановка в стране и за ее пределами в 2022 году не оказали существенного влияния на деятельность Общества.

В отчетном году Обществом не осуществлялась продажа отдельных активов и прекращения (исполнения) в установленном законодательством порядке отдельных обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

У Общества отсутствуют события после отчетной даты - факты хозяйственной деятельности, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год и которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, включая:

- события, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность;
- события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность.

Согласно решениям учредителя от 05.04.2023 г. № 6 и от 29.09.2023 г. № 7 объявлено о выплате дивидендов за 2022 год в размере 272 000 тыс. рублей.

Управляющий
ООО «Нетвижн»

ИП Казаченко Р.Ю.

Главный бухгалтер
ООО «Нетвижн»

Овчинникова О.В.



10 ноября 2023 г.

27

**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.	501 659	(8 361)	515	-	-	(50 351)	-	-	-	502 174	(58 712)
	5110	за 2021г.	-	-	501 659	-	-	(8 361)	-	-	-	501 659	(8 361)
в том числе:													
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	501 659	(8 361)	515	-	-	(50 351)	-	-	-	502 174	(58 712)
	5111	за 2021г.	-	-	501 659	-	-	(8 361)	-	-	-	501 659	(8 361)

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	-	-	-

88

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.	11 566	1 567	-	(573)	12 619
	5190	за 2021г.	-	513 225	-	(501 659)	11 566
в том числе:							
ПО "NETVISION. Аналитика очагов аварийности"	5181	за 2022г.	11 508	1 052	-	-	12 561
	5191	за 2021г.	-	11 508	-	-	11 508
Модуль диспетчерского управления платформы "Нетвижн"	5182	за 2022г.	58	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	-	58	-	-	58
Сайт ООО "НЕТВИЖН"	5183	за 2022г.	-	515	-	(515)	-
	5193	за 2021г.	-	-	-	-	-
ПО комплекса "ГАРПУН"	5184	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2021г.	-	29 405	-	(29 405)	-
ПО "NETVISION MONITORING (НЕТВИЖН МОНИТОРИНГ)"	5185	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2021г.	-	25 576	-	(25 576)	-
ПО комплекса "NETVISION ANALYTICS (НЕТВИЖН АНАЛИТИКИ)"	5186	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5196	за 2021г.	-	81 302	-	(81 302)	-
ПО "NETVISION (НЕТВИЖН)"	5187	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5197	за 2021г.	-	120 765	-	(120 765)	-
ПО "NETVISION TRAFFIC (НЕТВИЖН ТРАФИК)"	5188	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5198	за 2021г.	-	79 744	-	(79 744)	-
ПО "THOR-X Lite (ТОР-Х Лайт)"	5189	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5199	за 2021г.	-	87 993	-	(87 993)	-
ПО "THOR-X V1 (ТОР-Х V1)"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	76 874	-	(76 874)	-

Руководитель

(подпись)

Казаченко Роман Юрьевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Овчинникова Ольга

Владимировна

(расшифровка подписи)

10 ноября 2023 г.



2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	202	(8)	542	-	-	(218)	-	-	-	744	(226)
	5210	за 2021г.	-	-	202	-	-	(8)	-	-	-	202	(8)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2022г.	202	(8)	477	-	-	(210)	-	-	-	679	(218)
	5211	за 2021г.	-	-	202	-	-	(8)	-	-	-	202	(8)
Другие виды основных средств	5202	за 2022г.	-	-	65	-	-	(9)	-	-	-	65	(9)
	5212	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	542	-	(542)	-
	5250	за 2021г.	-	202	-	(202)	-
в том числе:							
Объектив 12-ти мегапиксельный варифокальный TL1250P-R6 (1/1.7", П2-50 mm, F1.8~Close, P-Iris, CS, IR)	5241	за 2022г.	-	65	-	(65)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkPad E15 Gen 3	5242	за 2022г.	-	51	-	(51)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
15.6" Ноутбук ASUS VivoBook 15	5243	за 2022г.	-	57	-	(57)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
15.6" Ноутбук HP Laptop 15seq2113ur	5244	за 2022г.	-	51	-	(51)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo IdealPad 5 Pro 16ACH6	5245	за 2022г.	-	61	-	(61)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
16.1 Ноутбук HP VICTUS 16-e	5246	за 2022г.	-	70	-	(70)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук MSI GF63 Thin 11UC-207XRU, 15.6", IPS, Intel Core i5 11400H 2.7ГГц, 16ГБ, 512ГБ SSD, NVIDIA	5247	за 2022г.	-	70	-	(70)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Acer Aspire 3 F317-53-59V0	5248	за 2022г.	-	47	-	(47)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук MSI GF63 Thin 11UC-207XRU, 15.6", IPS, Intel Core i5 11400H 2.7ГГц, 16ГБ, 512ГБ SSD	5249	за 2022г.	-	70	-	(70)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер модели DL380 Gen9 (12*3,5")		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	202	-	(202)	-

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:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	2 500	-	-	-	-	2 500	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	2 500	-	-	-	-	2 500	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

22

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	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					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	51 021	-	51 021	114 183	(165 204)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	-	-	-	52 301	(1 281)	-	-	X	51 021	-	51 021
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	200	-	200	25 860	(26 060)	-	-	97	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	408	(208)	-	-	150	200	-	200
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	26 013	(26 013)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	50 821	-	50 821	1 869	(52 689)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	50 821	-	-	-	-	50 821	-	50 821
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	60 442	(60 442)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	1 073	(1 073)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	129 532	-	354 486	-	(129 495)	-	-	-	-	124	354 647	-
	5530	за 2021г.	10	-	129 532	-	(10)	-	-	-	-	-	129 532	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	129 236	-	346 433	-	(129 236)	-	-	-	-	-	346 433	-
	5531	за 2021г.	-	-	129 236	-	-	-	-	-	-	-	129 236	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	296	-	7 707	-	(259)	-	-	-	-	-	7 744	-
	5532	за 2021г.	-	-	296	-	-	-	-	-	-	-	296	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	347	-	-	-	-	-	-	124	470	-
	5533	за 2021г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	129 532	-	354 486	-	(129 495)	-	-	X	-	124	354 647	-
	5520	за 2021г.	10	-	129 532	-	(10)	-	-	X	-	-	129 532	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

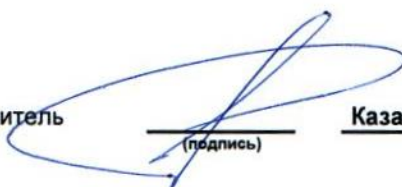
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	70 914	42 099	50	(64 401)	-	-	-	124	48 785
	5580	за 2021г.	-	70 819	95	-	-	-	-	-	70 914
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	56 653	8 242	6	(54 508)	-	-	-	-	10 394
	5581	за 2021г.	-	56 653	-	-	-	-	-	-	56 653
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	8 168	5 555	18	(3 751)	-	-	-	98	10 089
	5583	за 2021г.	-	8 168	-	-	-	-	-	-	8 168
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	5 095	-	25	(5 120)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	5 000	95	-	-	-	-	-	5 095
прочая	5566	за 2022г.	998	28 302	-	(1 023)	-	-	-	25	28 303
	5586	за 2021г.	-	998	-	-	-	-	-	-	998
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	70 914	42 099	50	(64 401)	-	X	-	124	48 785
	5570	за 2021г.	-	70 819	95	-	-	X	-	-	70 914

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	78 738	190
Расходы на оплату труда	5620	53 465	7 999
Отчисления на социальные нужды	5630	3 589	741
Амортизация	5640	50 570	8 369
Прочие затраты	5650	61 212	4 391
Итого по элементам	5660	247 574	21 690
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	247 574	21 690

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

Руководитель



(подпись)

Казаченко Роман Юрьевич

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Овчинникова Ольга

Владимировна

(расшифровка подписи)

10 ноября 2023 г.

