



**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах ООО «ВИЗРТ СиАйЭс» за 2022 год**

г. Москва

«22» февраля 2023 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

| | |
|---|----|
| 1. Общая информация | 2 |
| 2. Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде | 3 |
| 3. Изменение сравнительных показателей | 4 |
| 4. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок (НИОКР) | 4 |
| 5. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности | 4 |
| 6. Финансовые вложения | 4 |
| 7. Отложенные налоговые активы | 4 |
| 8. Запасы | 5 |
| 9. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 5 |
| 10. Дебиторская задолженность | 5 |
| 11. Денежные средства и их эквиваленты | 5 |
| 12. Прочие активы | 5 |
| 13. Уставный капитал | 6 |
| 14. Заемные средства | 6 |
| 15. Кредиторская задолженность | 6 |
| 16. Оценочные обязательства | 6 |
| 17. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества | 6 |
| 18. Прочие доходы и расходы | 7 |
| 19. Расчеты по налогу на прибыль | 8 |
| 20. Связанные стороны | 8 |
| 21. События, произошедшие после 31 декабря 2021 года | 10 |
| 22. Информация о рисках хозяйственной деятельности | 10 |

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ВИЗРТ СиАйЭс» за 2022 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ВИЗРТ СиАйЭс» за 2022 год (далее – «Общество»), подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Федеральных Стандартов Бухгалтерского Учета и иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Все суммы представлены в **тыс. рублей**. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общая информация

Юридический адрес Общества: 119017, Москва г, вн.тер.г. Якиманка, пер 1-й Казачий, д. 7, этаж / помещение 4/1, ком. 5

Учредители Общества (с указанием доли участия): «ВИЗРТ АГ» (100%)

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Разработка компьютерного программного обеспечения

Численность работающих на 31 декабря 2022 г. сотрудников Общества составила 0 человек, работающих на 31 декабря 2021 г. - 3 человека (п. 31 ПБУ 4/99):.

Состав совета директоров и исполнительного органа Общества представлен следующим образом (п. 31 ПБУ 4/99):

| Ф.И.О. | Должность |
|---------------------------------|-------------------------|
| Пушкарева Наталия Александровна | Ликвидатор с 01.12.2022 |

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) " ____ " _____ 2023 г.

Бухгалтерский учет

В 2022 году бухгалтерский учет велся специализированной организацией ООО «ШНАЙДЕР ГРУП» на основании договора на бухгалтерское обслуживание АО-20-06-02 27.07.2020.

Внутренний контроль

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется специализированной организацией, ответственной за ведение бухгалтерского учета.

Непрерывность деятельности

На деятельность Общества оказали негативное влияние такие факторы как волатильность курса рубля, ограничения валютных расчетов, ухудшение экономической ситуации, нестабильная геополитическая ситуация, санкционные и контр санкционные ограничения.

По состоянию на 31.12.2022 у Общества имеется решение единственного участника от 30 ноября 2022 о ликвидации Общества.

Общество ожидает, что ликвидация будет завершена к 29 ноября 2023 (п. 19 ПБУ 1/2008).

Годовая бухгалтерская отчетность подготовлена по общеустановленным правилам.

ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ ОД/ФТ/ФРОМУ

У Общества отсутствует информация о каких-либо случаях несоблюдения или подозрения в несоблюдении законов и нормативных актов, в том числе Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», Федерального закона «О противодействии коррупции», законодательства Российской Федерации, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

Прочее

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату;

| Наименование валюты | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---------------------|------------|------------|------------|
| Доллар США | 70,3375 | 74,2926 | 73,8757 |
| Евро | 75,6553 | 84,0695 | 90,6824 |

2. Изменения, внесенные в учетную политику в отчетном периоде

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г. применялись положения учетной политики организации для целей бухгалтерского учета, утвержденной Приказом №1 от 31.12.2018 г., с учетом изменений и дополнений, внесенных приказом № 1-УП от "31" декабря 2021 г.

В течение 2022 года не было внесено изменений в учетную политику на 2022 год, не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

В 2022 году не применялись досрочно стандарты учета, перечисленные ниже:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета 14/2022 "НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ", утвержденный приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н,

- Изменения в Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" утвержденные приказом Минфина России от 30.05.2022 N 87н
- Абзац 1 пункта 25 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете" утвержденного приказом Минфина России от 16.04.2021 N 62н

Общество не планирует вносить изменения в учетную политику на 2023 год по сравнению с 2022 годом, связанные с изменением законодательства и досрочным применением новых стандартов бухгалтерского учета.

3. Изменение сравнительных показателей

В течение 2022 года не было изменений сравнительных показателей, влияющих на финансовую отчетность за отчетный год или следующий отчетный год.

Исправлений существенных ошибок предыдущего периода в отчетном периоде не производилось.

4. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок (НИОКР)

В 2022 году у Общества не имелись в наличии на начало и конец года, не приобретались и не выбывали нематериальные активы и результаты исследований и разработок (НИОКР); информации для раскрытия по данным активам нет.

5. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Информация о движении и наличии основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа в отчетном периоде представлено в Приложениях в Таблицах № 1.1-1.4.

Информация о балансовой стоимости амортизируемых основных средств и результаты выбытия основных средств раскрываются в Приложениях в Таблице № 2.1.

6. Финансовые вложения

Общество в течение 2020 – 2022 годов не имело на балансе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений. Информации для раскрытия по данным активам нет.

7. Отложенные налоговые активы

Информация о наличии отложенных налоговых активов на конец 2020 – 2022 годов представлена в Таблице № 2:

Таблица № 2. Отложенные налоговые активы

| Виды отложенных налоговых активов | На 31 декабря 2022 | На 31 декабря 2021 | На 31 декабря 2020 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Отложенный налоговый актив по резерву на отпуск | - | 155 | 1 068 |
| Отложенный налоговый актив по убыткам прошлых лет | - | 140 | - |
| Отложенный налоговый актив по арендным обязательствам | 8 | - | - |
| Итого | 8 | 295 | 1 068 |

8. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Приложениях в Таблице № 3.1.

Изменение способов оценки запасов не производилось

У Общества отсутствуют запасы, переданные в залог.

9. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация о суммах налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям на конец 2020– 2022 годов представлена в Таблице № 4:

Таблица № 4. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

| Наименование показателя | На 31 декабря 2022 | На 31 декабря 2021 | На 31 декабря 2020 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| НДС, отложенный для вычета в последующие периоды* | 395 | - | 402 |
| Итого | 395 | - | 402 |

* В соответствии с абз. 1 п. 1.1 ст. 172 НК РФ налогоплательщик имеет право заявлять вычеты в налоговых периодах в пределах трех лет после принятия на учет приобретенных налогоплательщиком на территории Российской Федерации товаров (работ, услуг).

10. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Приложениях в Таблице № 5.1.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует (см. Приложения Таблица № 5.2).

11. Денежные средства и их эквиваленты

Таблица № 6. Денежные средства по состоянию на 31 декабря

| | 2022 г. | 2021 г. | 2020 г. |
|---|--------------|---------------|---------------|
| Денежные средства в рублях в кассе | - | - | - |
| Денежные средства в рублях на счетах в банках | 1 136 | 1 378 | 842 |
| Денежные средства в рублях на счете корпоративной карты | - | 244 | 244 |
| Денежные средства в иностранной валюте (доллары США, код 840) на счетах в банках (по курсу Центрального банка РФ) | 8 354 | 23 691 | 20 983 |
| Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса | 9 490 | 25 313 | 21 825 |

У Общества нет денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2022 года, 2021 года и 2020 года недоступны для использования, а также нет средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

У Общества отсутствуют открытые кредитные линии, договоры овердрафта, полученные поручительства третьих лиц, недополученные кредиты (займы).

12. Прочие активы

Информация о наличии прочих оборотных активов на конец 2020– 2022 годов представлена в Таблице № 7:

Таблица № 7. Прочие оборотные активы

| Виды активов | на 31 декабря | | |
|--------------------------|---------------|---------|-----------|
| | 2022 г. | 2021 г. | 2020 г. |
| Расходы будущих периодов | - | - | 46 |
| Итого | - | - | 46 |

13. Уставный капитал

В течение 2020-2022 годов изменений в уставном капитале Общества не происходило.

Таблица № 8. Изменения в Уставном капитале

| | Уставный капитал (тыс. руб.) | Доли, принадлежащие Обществу |
|--|---------------------------------|---------------------------------|
| На 31 декабря 2020 г. | 101 | - |
| Увеличение (уменьшение) уставного капитала | - | - |
| Изменение доли, принадлежащей Обществу | - | - |
| На 31 декабря 2021 г. | 101 | - |
| Увеличение (уменьшение) уставного капитала | - | - |
| Изменение доли, принадлежащей Обществу | - | - |
| На 31 декабря 2022 г. | 101 | - |

Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2022 г. составил: 100%.

14. Заемные средства

Общество на начало и конец 2022 года не имело на балансе заемных средств, изменений заемных средств за период (поступление, выбытие, начисление процентов) не было. Информации для раскрытия по данному показателю нет.

15. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Приложениях в Таблице № 5.1.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует (см. Приложения Таблица № 5.1).

16. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Приложениях в Таблице № 10.

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников. По состоянию на 31 декабря 2022 г. у Общества отсутствуют сотрудники.

17. Раскрытие информации по доходам и расходам Общества

Работы и услуги, выручка по которым определяется по мере готовности, отсутствуют.

Выручка, оплачиваемая неденежными средствами, отсутствует.

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2022 и 2021 годы (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99) представлена следующим образом:

Таблица № 11. Выручка (нетто) без НДС, акцизов и аналогичных платежей)

| Вид деятельности | 2022 | 2021 |
|--|---------------|---------------|
| Консультационные услуги и услуги технической поддержки продукции Заказчика | 10 869 | 28 694 |
| Итого | 10 869 | 28 694 |

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2022 и 2021 годы представлены в Таблице № 12:

Таблица №12. Затраты на производство (расходы на продажу)

| Наименование показателя | Код | За 2022 | За 2021 |
|---|-------------|----------------|----------------|
| Материальные затраты | 5610 | 11 | 319 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 3 174 | 9 778 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 1 007 | 2 851 |
| Амортизация | 5640 | 110 | 257 |
| Прочие затраты, в т.ч.: | 5650 | 6 301 | 11 580 |
| Консалтинговые услуги | 5650 | 5 224 | 5 786 |
| Аренда офисного помещения | 5650 | 329 | 2 925 |
| Итого по элементам | 5660 | 10 603 | 24 785 |
| 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 | 10 603 | 24 785 |

18. Прочие доходы и расходы

В течение 2022 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Таблица № 13. Прочие доходы

| Вид доходов | Доходы за 2022 г. | Доходы за 2021 г. |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Доходы, связанные с продажей (покупкой) валюты | 14 191 | 38 944 |
| Прощение долга | 10 468 | - |
| Положительные курсовые разницы | 5 633 | 3 124 |
| Вознаграждение агента | 19 | - |
| Доходы, связанные с реализацией основных средств | - | 133 |
| Проценты по депозиту, д/с на счетах в банке | - | 1 |
| Корректировки по актам сверок, проверок | 12 | 1 |
| Итого прочие доходы | 30 323 | 42 203 |

Таблица № 14. Прочие расходы

| Вид расходов | Расходы за 2022 г. | Расходы за 2021 г. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты | 14 520 | 40 006 |
| Отрицательные курсовые разницы | 6 443 | 3 092 |
| Расходы на услуги банков | 143 | 504 |
| Расходы, связанные с ликвидацией основных средств | 169 | 88 |
| Страховая премия ДМС в отношении уволенных сотрудников | 225 | 60 |
| Списание выделенного НДС на прочие расходы | 1 755 | 46 |
| Штрафы, пени по налогам и взносам | 1 | 1 |
| Расходы по безвозмездной передаче товаров | - | 1 |
| Штрафы, пени и неустойки к уплате по договорам | - | 1 |
| Итого прочие расходы | 23 256 | 43 799 |

19. Расчеты по налогу на прибыль

Текущий налог на прибыль за 2022 и 2021 годы представлен следующим образом:

Таблица № 15. Налог на прибыль

| Показатель | 2022 | 2021 |
|---|----------------|----------------|
| Бухгалтерская прибыль до налогообложения | 7 284 | 2 313 |
| Условный расход по налогу на прибыль (+)/ Условный доход по налогу на прибыль (-) | 1 434 | 1 267 |
| Корректировки налоговой базы | 1 069 | (3 011) |
| Временные разницы, в т.ч. | (1 331) | (4 506) |
| 1. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков сотрудников | (778) | (4 562) |
| 2. Убыток прошлых лет | (698) | - |
| 3. Применение ФСБУ 25/2018 | (176) | - |
| 4. Основные средства | 321 | 56 |
| Постоянные разницы, в т.ч. | 2 400 | 1 495 |
| 1. Прочие расходы, не принимаемые для целей налогообложения | 2 400 | 1 495 |
| Изменение отложенных налоговых активов: увеличение (+)/ уменьшение (-) | (287) | 195 |
| по убыткам прошлых лет | (140) | 140 |
| по резервам предстоящих расходов (на оплату отпусков сотрудников) | (155) | 155 |
| по арендным обязательствам | 8 | - |
| Изменение отложенных налоговых обязательств: увеличение (-)/ уменьшение (+) | (8) | 11 |
| по основным средствам из-за несовпадения сроков и способов начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете | (8) | 11 |
| Постоянные налоговые расходы | 480 | 299 |
| по расходам, не учитываемым для целей налогообложения | 480 | 299 |
| Прибыль (убыток) текущего периода | 8 239 | (698) |
| Убыток прошлых лет, использованный в текущем периоде | (698) | - |
| Налоговая база | 8 937 | (698) |
| Итого текущий налог на прибыль (-) / Отложенный налог на прибыль (+) | (1 648) | 762 |

20. Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности организация производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Таблица № 16. Связанные стороны

| № | Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица | Основание, в силу которого сторона признается связанным | Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, % | Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, % |
|---|--|--|---|--|--|
| Зависимые хозяйственные общества | | | | | |
| 1 | ВИЗРТ НОРВЭЙ АС | Норвегия, г.Берген, ПОВ 7222 Ностегатен 72 | Юридическое лицо является дочерней компанией Участника «ВИЗРТ АГ» | - | - |
| 2 | ВИЗРТ ОСТРИА ГмбХ | Австрия, г. Ворм, 6134 Индуштриштрассе 2а | Юридическое лицо является дочерней компанией Участника «ВИЗРТ АГ» | - | - |
| 3 | ВИЗРТ АГ | ЭЛИАС-КАНЕТТИ-ШТРАССЕ 2, 8050, ЦЮРИХ | Юридическое лицо является учредителем компании ООО «ВИЗРТ СиАйЭс» | 100% | - |

В таблице № 17 представлена информация по операциям между ООО «ВИЗРТ СИАЙЭС» и зависимыми хозяйственными обществами в разрезе договоров

Таблица № 17. Сделки со связанными сторонами

| № п/п | Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны | Наименование и реквизиты договора | (Уплачено)/ получено по договору в 2022 г. | Признано расходов/ доходов | Дебиторская/ (кредиторская) задолженность на 31.12.2022 |
|-------|--|-----------------------------------|--|----------------------------|---|
| 1 | ВИЗРТ ОСТРИА ГмбХ | 01-03/2021 от 25.03.2021 | - | 12 543 947,38 | (4 443 822,00) |
| 2 | ВИЗРТ ОСТРИА ГмбХ | 01-01/2022 от 24.01.2022 | 12 410 103,99 | 22 040,99 | - |

21. События, произошедшие после 31 декабря 2022 г.

Планируется расторжение договора аренды. Начат процесс ликвидации Общества, внесены изменения в ЕГРЮЛ. Произведены публикации в «Вестнике государственной регистрации» часть 1 №4(925) от 01.02.2023 / 785 и на официальном сайте <https://fedresurs.ru/>.

22. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Налогообложение – Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Хотя руководство Компании полагает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества, существует риск того, что трактовка налоговыми и таможенными органами положений данного законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может не совпадать с их трактовкой руководством Общества. Налоговые органы могут занять более жесткую позицию при трактовке законодательства и проверке налоговых расчетов, и могут быть оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверка могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

1.2. 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. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5241 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | Изменения за период | |
|--|------|---------------------|-----------|
| | | 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 | - | - |

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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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. | 4 079 | - | 167 | - | (687) | - | - | - | - | - | - | 3 559 | - |
| | 5530 | за 2021г. | 5 516 | - | 773 | - | (2 210) | - | - | - | - | - | - | 4 079 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5531 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | 328 | - | 108 | - | (328) | - | - | - | - | - | - | 108 | - |
| | 5532 | за 2021г. | 2 002 | - | 328 | - | (2 002) | - | - | - | - | - | - | 328 | - |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 3 751 | - | 59 | - | (359) | - | - | - | - | - | - | 3 451 | - |
| | 5533 | за 2021г. | 3 514 | - | 445 | - | (208) | - | - | - | - | - | - | 3 751 | - |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 4 079 | - | 167 | - | (687) | - | - | X | - | - | - | 3 559 | - |
| | 5520 | за 2021г. | 5 516 | - | 773 | - | (2 210) | - | - | X | - | - | - | 4 079 | - |

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 | - | - | - | - | - | - |
| 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 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 5571 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 5572 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| займы | 5553 5573 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| прочая | 5554 5574 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| | 5555 5575 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | X X | X X | - - | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 5580 | за 2022г. за 2021г. | 26 181 22 674 | 1 569 26 181 | - - | 22 478 (22 674) | - - | - - | - - | 5 272 26 181 | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 5581 | за 2022г. за 2021г. | 248 1 | 188 248 | - - | (248) (1) | - - | - - | - - | 188 248 | |
| авансы полученные | 5562 5582 | за 2022г. за 2021г. | 23 740 20 122 | - 23 740 | - - | (20 037) (20 122) | - - | - - | - - | 3 703 23 740 | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 5583 | за 2022г. за 2021г. | 1 821 2 395 | 1 381 1 821 | - - | (1 821) (2 395) | - - | - - | - - | 1 381 1 821 | |
| кредиты | 5564 5584 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| займы | 5565 5585 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | |
| прочая | 5566 5586 | за 2022г. за 2021г. | 372 156 | - 372 | - - | (372) (156) | - - | - - | - - | - 372 | |
| | 5567 5587 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | X X | X X | - - | |
| Итого | 5550 5570 | за 2022г. за 2021г. | 26 181 22 674 | 1 569 26 181 | - - | 22 478 (22 674) | - - | X X | - - | 5 272 26 181 | |

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 | - | - | - |

Ликвидатор _____
(подпись)

**Пушкарёва Наталия
Александровна**

(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.

10. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 778 | (778) | - | - | - |

Ликвидатор _____
(подпись)

Пушкарёва Наталия
Александровна
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.