



ООО «БиоСистемы»

197046, Российская Федерация, Санкт-Петербург, пер. Пинский, д. 3, лит.

А,

тел.: (812) 320-49-49, факс: (812) 320-49-40, e-mail: main@bioline.ru

ИНН 7802139497 / КПП 781301001 / ОГРН 1027801577352

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗА 2022 ГОД

19 марта 2023 год

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «БиоСистемы» (ООО «БиоСистемы»)

Юридический и почтовый адрес:

197022, Санкт-Петербург г, ул Профессора Попова, д. 23, литера Е

Фактический адрес:

197022, Санкт-Петербург г, ул Профессора Попова, д. 23, литера Е

ИНН 7802139497 / КПП 781301001

ОГРН 1027801577352

Общество зарегистрировано регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга 09 февраля 2000 года.

Среднесписочная численность работников в Обществе за 2020 г. составила 67 человек, за 2021 г. – 65 человек, за 2022 год – 57 человек.

По состоянию на 31.12.2022:

- Конечный Бенефициар – Семенов Александр Владимирович.
- В состав учредителей входит Семенов Александр Владимирович, доля участия 100%.

Руководство деятельностью Общества:

- в период с 01.01.2022 г. по 26.09.2022 г. осуществлялось генеральным директором Семеновым Алексеем Александровичем,
- в период с 27.09.2022 по 06.02.2023 осуществлялось генеральным директором Семеновым Александром Владимировичем, основание: Решение единственного участника Общества № 3/22 от 26.09.2022.
- с 07.02.2023 г. на основании Решения единственного участника Общества № 1/23 от 03.02.2023 г. на должность генерального директора назначена Каюкова Людмила Леонидовна.

С 21.02.2023 г. изменен состав участников Общества:

- Семенов Александр Владимирович – доля участия 20%,
- Семенова Татьяна Алексеевна – доля участия 80%,

Также с 21.02.2023 конечным бенефициарным владельцем является Семенова Татьяна Алексеевна.

Уставом Общества не предусмотрено создание Совета директоров.

Обособленные подразделения Общества:

- г. Уфа, ул. Кирова, д. 52, этаж 8, пом. 8;
- г. Казань, ул. Вишневского, д. 24, пом. 13;
- г. Хабаровск, ул. Постышева, д. 22а, пом. VI (1);
- г. Нижний Новгород, Советский р-н, ул. Бекетова, д. 13, пом. П2;
- г. Новосибирск, ул. Вокзальной магистрали, д. 16, пом. 47;
- г. Ростов-на-Дону, ул. Текучева, д. 234, 12 этаж, часть комн. 1209;
- г. Самара, Железнодорожный район, ул. Аэродромная, д. 5 этаж, оф. 503;
- г. Екатеринбург, ул. Машинная, д. 3а, пом. 232;
- г. Москва, ул. Бутырский вал, д. 68/70, стр. 1;
- г. Москва, ул. Красная Сосна, д. 2, корп. 1, стр. 1;
- г. Санкт-Петербург, 3-я Конная Лахта, д. 48, корп. 4, лит. А

В обществе применяется общая система налогообложения.

Основным видом деятельности является по коду ОКВЭД-2 46.46 Торговля оптовая фармацевтической продукцией.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», формирование бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Для ведения бухгалтерского учета утвержден график документооборота, разработана система контроля и отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, отступлений от действующих правил не допускалось.

2. Элементы учетной политики

Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020. Стоимость амортизируемых основных средств погашается путем начисления амортизации, отражаемой по кредиту счета 02 «Амортизация основных средств» линейным способом. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью в пределах 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе расходов периода, в котором они понесены.

Основные средства, переданные в возмездную аренду учтены в составе основных средств по стр. 1150 бухгалтерского баланса «Основные средства», бухгалтерский учет ведется по счету 03.03 «Материальные ценности, предоставленные во временное пользование (возмездно)».

Общество не проводит добровольную переоценку основных средств.

Согласно ФСБУ 25/2018 Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержден Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, на субсчетах счета 10 «Материалы».

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. При отпуске товаров покупателю, списании запасов, себестоимость рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО), в иных случаях по себестоимости каждой единицы.

Учет товаров, предназначенных для продажи, ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержден Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 №180н, методическими рекомендациями по учету и оформлению операций приема, хранения и отпуска товаров в организациях торговли, утвержденных письмом Роскомторга от 10.07.1996 г. № 1-794/32-5, на счете 41 «Товары».

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупной (контрактной) стоимости. Учет товаров ведется по фактической себестоимости.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, в т.ч. рекламные ТМЦ. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно п.2 ФСБУ 5/2019, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Организация выбрала упрощенный вариант перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», путем проведения единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода. Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства». В связи с применением с 01.01.2022г. ФСБУ 6/2020 «Основные средства» были внесены следующие изменения: Затраты на приобретение активов, отвечающим критериям признания основных средств, имеющих стоимость ниже установленного лимита (100 000 рублей за единицу), единовременно признаются в составе расходов по обычным видам деятельности того отчетного периода, в котором они были переданы в эксплуатацию.

Организация ежегодно проверяет основные средства на предмет наличия признаков обесценения и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 «Обесценение активов». Срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации объектов основных средств в конце каждого отчетного года подлежат проверке на соответствие условиям использования объекта основных средств.

В связи с применением с 01.01.2022г. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в учетную политику добавлены основные принципы бухгалтерского учета Прав пользования активами.

Выручка от реализации товаров признавалась по мере отгрузки, выручка от оказания услуг признавалась по мере оказания.

Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

Для отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности доходов и расходов Общество использует метод начисления.

Учет расходов на продажу включается в издержки обращения.

В целях исчисления налога на добавленную стоимость, в соответствии со ст. 167 НК РФ, устанавливается дата возникновения обязанности по уплате налога по мере отгрузки и предъявлении покупателю расчетных документов.

В целях исчисления налога на добавленную стоимость Общество применяет льготу в соответствии с п.п.1 п. 2 ст. 149 НК РФ.

Общество ведет отдельный учет сумм НДС по приобретенным товарам, работам и услугам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) операций, если возможно определить их использование в конкретном виде деятельности.

По работам, услугам, основным средствам и ТМЦ, которые предназначены для использования в целом по организации, НДС принимается к вычету либо учитывается в стоимости в той пропорции, в которой они используются для облагаемых и необлагаемых НДС видов деятельности, для определения пропорции выручка учитывается без НДС.

Уплата авансовых платежей по налогу на прибыль, а также сумм налога, производится по месту нахождения Общества. Расчет доли прибыли, приходящейся на каждое обособленное подразделение, определяется как средняя арифметическая величина удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества.

Общество отражает в бухгалтерской отчетности отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые составляют пять и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются. В случае не раскрытия данных показателей в бухгалтерском балансе, отчете о прибылях и убытках и других отдельных формах бухгалтерской отчетности они подлежат раскрытию в пояснительной записке к бухгалтерской отчетности, если при их отражении в составе прочих показателей, последние в их общей сумме превышают 10 процентов от итоговой суммы раскрываемого показателя.

Изменения в учетную политику внесены в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018. Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018 перспективно.

В учетную политику Организации вносились изменения в связи с вступлением в силу новых ФСБУ.

Данные изменения оказали влияние на показатели бухгалтерской отчетности, сформированной по состоянию на 31.12.2022 г. ((показатели на 31.12.2021), и раскрыты в разделе 16 «Корректировка данных предшествующего отчетного периода» настоящих Пояснений.

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Если дебиторская и кредиторская задолженность, на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение в течение 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация указанной дебиторской и кредиторской задолженности в краткосрочную. На конец отчетного периода такая дебиторская и кредиторская задолженность отражается в составе краткосрочной.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.



ООО «БиоСистемы»

197046, Российская Федерация, Санкт-Петербург, пер. Пинский, д. 3, лит. А,
 тел.: (812) 320-49-49, факс: (812) 320-49-40, e-mail: main@bioline.ru
 ИНН 7802139497 / КПП 781301001 / ОГРН 1027801577352

3. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах

	Обороты за 2020 год	Задолжен- ность на 31.12.2020	Обороты за 2021 год	Задолжен- ность на 31.12.2021	Обороты за 2022 год	Задолжен- ность на 31.12.2022
--	---------------------------	-------------------------------------	---------------------------	-------------------------------------	------------------------	-------------------------------------

Семенов Александр Владимирович - единственный учредитель

Выплата дивидендов	36 999 тыс.руб.		5 765 тыс.руб.		26 772 тыс.руб.	
--------------------	--------------------	--	-------------------	--	--------------------	--

ООО «БиоБеби» ИНН 7813650255 – Семенов Александр Владимирович - генеральный директор, участник 51%

Реализация товаров и услуг		отсутствует	896 тыс.руб.	дебиторская 6 776 тыс.руб.	1 234 тыс.руб.	дебиторская 15 835 тыс.руб.
Организация участия в рекламных мероприятиях, где ООО «БиоСистемы» является исполнителем, а ООО «БиоБеби» - заказчиком			580 тыс.руб.			
Предоставление займа			5 300 тыс.руб.		10 249 тыс.руб.	
Предоставление помещения в аренду					340 тыс.руб.	
Приобретение товаров					840 тыс.руб.	

ООО «БиоЛайн» ИНН 7813118690 – Семенов Александр Владимирович – участник 100%

Субаренда офисных помещений	772 тыс.руб.	отсутствует	4 782 тыс.руб.	кредиторская 16 354 тыс.руб.	7 667 тыс.руб.	кредиторская 10 218 тыс.руб.
Организация участия в рекламных мероприятиях, где ООО «БиоЛайн» является исполнителем, а ООО «БиоСистемы» - заказчиком			5 745 тыс.руб.		3 642 тыс.руб.	
Аренда движимого имущества					246 тыс.руб.	
Приобретение товаров и услуг	32 199 тыс.руб.		44 337 тыс.руб.		21 648 тыс.руб.	
Реализация товаров	4 118 тыс.руб.		4 525 тыс.руб.		1 735 тыс.руб.	
Организация участия в рекламных мероприятиях, где ООО «БиоСистемы» является исполнителем, а ООО «БиоЛайн» - заказчиком					1 073 тыс.руб.	

ООО «Биолайн-БС» Республика Беларусь - ООО «БиоСистемы» участник 25%

Приобретение товара	1 752 тыс.руб.	дебиторская 2 651 тыс.руб.	2 964 тыс.руб.	дебиторская 9 331 тыс.руб.		дебиторская 7 923 тыс. руб.
Реализация товара					4 266 тыс.руб.	

**ООО «БиоСистемы»**

197046, Российская Федерация, Санкт-Петербург, пер. Пинский, д. 3, лит. А,
тел.: (812) 320-49-49, факс: (812) 320-49-40, e-mail: main@bioline.ru
ИНН 7802139497 / КПП 781301001 / ОГРН 1027801577352

ООО «БиоМебель» ИНН 7802129957 - Семенов Александр Владимирович – участник 100%

Реализация товаров и услуг		дебиторская 16 036 тыс.руб.		дебиторская 5 220 тыс.руб.	27 тыс.руб.	дебиторская 1 833 тыс.руб.
Приобретение основных средств			4 380 тыс.руб.			
Аренда движимого имущества	201 тыс.руб.		1 849 тыс.руб.			
Предоставленный займ	2 735 тыс.руб.					
Приобретение товаров и услуг	65 356 тыс.руб.		74 807 тыс.руб.		80 108 тыс.руб.	
Предоставление в аренду оборудования					1 648 тыс.руб.	

ООО «ИнфоЛаб» ИНН 7813590969 - Семенов Александр Владимирович – участник 75,1%, дата прекращения деятельности 04.08.2022 г.

Приобретение товаров и услуг	164 тыс.руб.	отсутствует		отсутствует		отсутствует
------------------------------	-----------------	-------------	--	-------------	--	-------------

Размер вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности за 2020 год составил 26 869 тыс. руб., 2021 год – 66 606 тыс. руб., 2022 год – 68 742 тыс. руб., в том числе:

- начисленная заработная плата: 2020 год – 22 656 тыс. руб., 2021 год – 57 682 тыс. руб., 2022 год – 59 522 тыс. руб.,
- страховые взносы (с учетом льготы для СМП): 2020 год – 4 213 тыс. руб., 2021 год – 8 924 тыс. руб., 2022 год – 9 220 тыс. руб.

Основной управленческий персонал:

- генеральный директор
- заместитель генерального директора по маркетингу и продажам
- директор по маркетингу и продажам
- заместитель генерального директора по финансово-экономическим вопросам
- заместитель генерального директора по сопровождению корпоративного бизнеса
- технический директор
- директор IT
- директор по правовым вопросам
- директор по административно-хозяйственным вопросам

4. Условные и оценочные обязательства и резервы

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.12.2010 N 167н. Общество формирует резерв по сомнительным долгам, оценочный резерв по оплате отпусков, резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

- в результате проведения инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности на 31.12.2020 г. Общество сформировало резерв по сомнительным долгам в сумме 224 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – 53 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 247 тыс. руб.
- в результате проведения инвентаризации остатков неиспользованных отпусков на 31.12.2020 г. Общество сформировало резерв по оплате отпусков в сумме 11 888 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – 13 912 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 10 962 тыс. руб.

- в результате проведения инвентаризации остатков товаров на 31.12.2020 г. Общество сформировало резерв под снижение стоимости запасов в сумме 893 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – 1050 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 3 275 тыс. руб.

Информация о расчетах по налогу на прибыль Общества формируется и раскрывается в бухгалтерской отчетности с учетом применения ПБУ 18/02.

5. Денежные средства

На отчетную дату неиспользованные кредитные линии отсутствуют.

На отчетную дату договоры овердрафта отсутствуют.

Неиспользованные поручительства третьих лиц для получения кредита отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Организации, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС

Для расчета курсовых разниц по стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, подлежащих пересчету, используется курс валюты, установленный ЦБ на отчетную дату:

	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Евро	75,6553	84,0695	90,6824
Доллар США	70,3375	74,2926	73,8757
Белорусский рубль	25,7044	29,1458	28,6018

6. Финансовые вложения

Стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется – взнос в уставный капитал ООО «Биолайн-БС» - 2 247,54 рублей.

7. Доходы

Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

Выручка по видам деятельности:

№ п/п	Вид деятельности	Выручка за 2022 год, тыс. руб.	Выручка за 2021 год, тыс. руб.
1	Оптовая торговля	683 164	1 074 058
2	Услуги	22 201	20 451
	Итого	705 365	1 094 509

8. Расходы

Себестоимость по видам деятельности:

**ООО «БиоСистемы»**

197046, Российская Федерация, Санкт-Петербург, пер. Пинский, д. 3, лит. А,
тел.: (812) 320-49-49, факс: (812) 320-49-40, e-mail: main@bioline.ru
ИНН 7802139497 / КПП 781301001 / ОГРН 1027801577352

№ п/п	Вид деятельности	Себестоимость за 2022 год, тыс. руб.	Себестоимость за 2021 год, тыс. руб.
1	Оптовая торговля	409 695	716 728
2	Услуги	9 470	9 519
	Итого	419 165	726 247

Коммерческие расходы представляют собой:

№ п/п	Статья расходов	Сумма	
		за 2022 год	за 2021 год
1	Материальные затраты	2 961	4 046
2	Расходы на оплату труда	102 376	154 283
3	Отчисления на социальные нужды	24 374	26 393
4	Амортизация	20 427	3 019
5	Прочие затраты	82 816	78 985
	Итого	232 954	266 726

9. Прочие доходы и расходы

№ п/п	Статья расходов / доходов, тыс руб	2022 г.	2021 г.
	Внереализационные расходы, в т.ч.	107 884	31 098
1	Курсовые разницы	86 426	17 838
2	Процентные расходы по аренде	4 011	
3	Расходы при конвертации валюты	12 121	2 789
4	Комиссии по банковским продуктам	1 925	1 634
5	Формирование резервов по сомнительным долгам	742	1 665
6	Штрафы и пени по договорам	115	107
7	Прочие внереализационные расходы	1 760	1 509
8	Расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли	785	5 557
	Внереализационные доходы, в т.ч.	73 886	28 527
1	Безвозмездно полученное имущество	373	36
2	Доходы при конвертации валюты	2 286	758
3	Заккрытие резервов по сомнительным долгам	548	1 835
4	Курсовые разницы	55 850	15 840
5	Проценты по депозитам / ссудам	12 741	9 214
6	Прочие внереализационные доходы	2 088	234
7	Реализация ОС		610

10. Расчеты по налогу на прибыль, ПБУ 18

Для учета расчетов по налогу на прибыль на предприятии применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

№ п/п	Налоговая разница	За 2022 год, тыс руб	За 2021 год, тыс руб
1	Прибыль до налогообложения	19 248	98 965
2	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	3 850	19 793
3	Постоянный налоговый расход	725	1 000
4	Постоянный налоговый доход	-	-33
5	Отложенный налог на прибыль	672	-623
6	Текущий налог на прибыль	5 247	20 137

Изменение ставки налога на прибыль организаций в отчетном периоде не происходило.

Списание отложенных налоговых активов и обязательств в связи с выбытием актива или обязательства не производилось.

11. Пояснения к разделу 8 «Обеспечения обязательств»

В рамках обеспечения исполнения обязательств Общество выступает поручителем:

№ п/п	Контрагент	По состоянию на 31.12.2021 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
1	ПАО «РОСБАНК» в пределах установленного лимита	250 000 тыс. руб.	250 000 тыс. руб.
2	ПАО «Совкомбанк» в пределах установленного лимита	180 000 тыс. руб.	150 000 тыс. руб.
3	АО «РАЙФФАЙЗЕНБАНК» в пределах установленного лимита	350 262 тыс. руб.	180 000 тыс. руб.
	ИТОГО:	780 262 тыс. руб.	580 000 тыс. руб.

12. Товары, принятые на ответственное хранение.

По состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2022 у Общества отсутствуют товары, принятые на ответственное хранение.

13. Арендованные офисные и складские помещения, числящиеся за балансом.

Обществом взяты в аренду офисные и складские помещения, числящиеся за балансом, в том числе:

По состоянию на 31.12.2021 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.
– ЗАО «АВТОМАТИКА», Складское помещение в г. Москва, Ильменский проезд д. 7А 456,9 кв.м.;	– ООО «БИОЛАЙН» - Офисное помещение в г.Ростов-на-Дону, ул. Текучева, д. 234, 12 этаж, часть комн. 1209 (2 кв.м.);
– ООО «Бейкер», Офисное помещение в г. Москва, ул. Бутырский вал, дом 68/70 стр. 1, 129,7 кв.м.;	– ООО «Дальмеханомонтаж» - Офисное помещение в г. Хабаровск ул. Постышева д. 22а, пом. VI (1) (5кв.м.);
– АО «БИЗНЕС ЦЕНТР НА ВОКЗАЛЬНОЙ», Офисное помещение в г. Новосибирск, ул. Вокзальная магистраль, д. 16. 38,2 кв.м.;	– ООО «ПЛАТФОРМА-Т» - Офисное помещение в г. Екатеринбург, ул. Машинная, 3а, пом. 232;
– ООО «БИОЛАЙН», Офисное помещение в г. Екатеринбург, ул. Фурманова д. 126 14 кв.м.;	– ООО «Портал-Центр» - Офисное помещение в г. Н.Новгород, Советский р-н, ул. Бекетова, д. 13, пом. П2 (25,8 кв.м.);

– ООО «БИОЛАЙН», Офисное помещение в г. Санкт-Петербург, ул. Профессора Попова д. 23 лит Е 496,32 кв.м.; – ООО «БИОЛАЙН», Офисное помещение в г.Ростов-на-Дону, ул. Текучева, д. 234 12.3 кв.м.; – Дальмеханомонтаж, Офисное помещение в г. Хабаровск ул. Постышева д. 22а 9.4 кв.м.; – ООО «Лотос 80», Складское помещение в г.Санкт-Петербург , 3-я Конная Лахта, д. 48, 826,9 кв.м.; – ООО «Лотос 80», Складское помещение в г.Санкт-Петербург , 3-я Конная Лахта, д. 48, корп.2 лит В 343 кв.м.; – ООО «Портал-Центр», Офисное помещение в г. Н.Новгород, ул. Бекетова, д. 13, лит.ВВ1. 25,8 кв.м – Тавлы Мелих ИП, Офисное помещение в г. Казань, ул. Островского, д. 87. 9,4 кв.м.; – ИП Ткаченко Алиса Александровна, Офисное помещение в г. Самара ул. Аэродромная д. 45 14,6 кв.м.; – ООО «УРАЛЛЦ», Офисное помещение в г. Уфа ул. Кирова д. 52 15,5 кв.м.	– ИП Ткаченко Алиса Александровна - Офисное помещение в г. Самара ул., Железнодорожный район, ул. Аэродромная, 5 этаж, оф. 503 (7кв.м.); – ООО «ТРЕЙДЛИДЕР» - Офисное помещение в г. Казань, ул. Вишневского, д. 24, пом. 13; – ООО «УРАЛЛЦ» - Офисное помещение в г. Уфа, ул. Кирова, д. 52, этаж 8, пом. 8 (6,6 кв.м.)
---	--

14. Основные средства и НМА

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

Амортизация основных средств, в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. В отношении вновь приобретенных объектов основных средств, Общество применяет амортизационную премию в размере 10% от первоначальной стоимости объекта (30% в отношении основных средств, относящихся к III-VII амортизационным группам).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100.000 руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Сроки полезного использования основных средств Общества:

№ п/п	Группа учета основных средств	Срок полезного использования, мес.
1	2	3
1	Офисное оборудование	От 24 до 36 От 60 до 84
2	Транспортные средства	От 36 до 60
3	Производственный и хозяйственный инвентарь	От 36 до 60 От 60 до 84
4	Машины и оборудование (кроме офисного)	От 60 до 84

15. Прочее

В 2021 и 2022 годах операции с ценными бумагами не осуществлялись.

В 2021 и 2022 годах государственная помощь не предоставлялась.

Договоров о совместной деятельности Общество в 2021 и 2022 г. не имело. Договоры доверительного управления имуществом в 2021 и 2022 г. не заключались.

По состоянию на 31.12.2022 в отношении Общества не ведется исполнительное производство.

16. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

В связи с внесением в учетную политику изменений согласно ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018, Обществом отражены последствия изменения учетной политики по состоянию на 31.12.2021 г.

Для обеспечения сопоставимости показателей при отражении основных средств, переданных в аренду, внесены следующие исправления в показатели бухгалтерского баланса на 31.12.2021 г. и 31.12.2020 г.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2020 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	3 148	9 784	12 932
Доходные вложения в материальные ценности	1160	9 784	(9 784)	0
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	11 069	56 538	67 607
в том числе:				
Право пользования активом	1151	0	44 291	44 291
Доходные вложения в материальные ценности	1160	12 105	(12 105)	0
Отложенные налоговые активы	1180	0	8 858	8 858
Итого по разделу I	1100	23 276	53 293	76 569
БАЛАНС	1600	524 341	53 293	577 634
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	349 482	114	349 596
Итого по разделу III	1300	349 720	114	349 834
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 460	8 887	10 347
Прочие обязательства	1450	0	44 291	44 291
Итого по разделу IV	1400	1 460	53 178	54 638
БАЛАНС	1700	524 341	53 293	577 4

По стр. 1450: отражены обязательства, возникшие по договорам аренды в связи с применением ФСБУ 25/2018 в размере 44 291 тыс. руб., в том числе:

	тыс. руб.
ООО «Бейкер», договор аренды офиса в Москве	8 975
ООО «БИОЛАЙН», договор аренды офиса в Санкт-Петербурге	17 232
ООО «Лотос 80», договор аренды склада в Санкт-Петербурге	18 085

17. Применимость допущения о непрерывности деятельности

В феврале 2022 года увеличились риски ведения бизнеса в Российской Федерации в связи с конфликтом на Украине и связанными с этим событиями. Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны ряда стран, а также ответных санкций, введенных Правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, изменениям курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества к существенному негативному влиянию указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

18. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год имели место следующие факты хозяйственной деятельности Общества:

07.02.2023 г. на основании Решения единственного участника Общества № 1/23 от 03.02.2023 г. на должность генерального директора назначена Каюкова Людмила Леонидовна. Данные изменения отражены в ЕГРЮЛ 14.02.2023 г.

21.02.2023 г. внесены изменения в ЕГРЮЛ по составу участников Общества:

- Семенов Александр Владимирович – доля участия 20%, номинальная стоимость доли 47,6 тыс. руб.
- Семенова Татьяна Алексеевна – доля участия 80%, номинальная стоимость доли 190,4 тыс. руб.

Вышеуказанные изменения не оказывают влияние на достоверность оценки финансового состояния, движение денежных средств и результаты деятельности ООО «БиоСистемы»

19. Существенных ошибок в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности Общества, которые привели бы к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период после отчетной даты не обнаружены.

Генеральный директор



Каюкова Людмила Леонидовна

**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					
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 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.	-	-	-	-	-
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Каюкова Людмила
Леонидовна
(расшифровка подписи)

19 марта 2023 г.

Изменения за период

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	4 131	-	(4 131)		-
в том числе:	5250	за 2021г.	-	58 410	-	(58 410)		-
Автолав Systemс горизонтальной загрузки Systemс DX-65 с принадлежностями	5241	за 2022г.	-	1 132	-	1 132		-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-		-
Складское помещение в г. Москва, ул. Красная Сосна, д. 2, корп. 1, стр. 1	5242	за 2022г.	-	2 999	-	2 999		-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-		-
Вертикальный обрабатывающий центр с ЧПУ ECO 2.1	5243	за 2022г.	-	-	-	-		-
	5253	за 2021г.	-	3 650	-	3 650		-
Моноблок Acer Aspire C24-963 23,8" intel core i5 №1	5244	за 2022г.	-	-	-	-		-
	5254	за 2021г.	-	56	-	56		-
Моноблок Acer Aspire C24-963 23,8" intel core i5 №2	5245	за 2022г.	-	-	-	-		-
	5255	за 2021г.	-	56	-	56		-
Ноутбук Lenovo IdeaPad 3 15ARE05 15,6" 81W40074RU	5246	за 2022г.	-	-	-	-		-
	5256	за 2021г.	-	47	-	47		-
Автоматизированное устройство для штрихкодир. пробирок и печати этикеток Misra Label #61983100005	5247	за 2022г.	-	-	-	-		-
	5257	за 2021г.	-	482	-	482		-
Ноутбук Acer Aspire 3 14'	5248	за 2022г.	-	-	-	-		-
	5258	за 2021г.	-	42	-	42		-
Ноутбук Lenovo ThinkPad X1 Carbon 8	5249	за 2022г.	-	-	-	-		-
	5259	за 2021г.	-	126	-	126		-
Ноутбук Acer Aspire 3 15,6'		за 2022г.	-	-	-	-		-
		за 2021г.	-	43	-	43		-
Ноутбук HP Enyu 14" IPS Intel Core i5		за 2022г.	-	-	-	-		-
		за 2021г.	-	109	-	109		-
Ноутбук HP 15,6" IPS Intel Core i3		за 2022г.	-	-	-	-		-
		за 2021г.	-	46	-	46		-
Моноблок Lenovo IdeaCentre 23,8"		за 2022г.	-	-	-	-		-
		за 2021г.	-	46	-	46		-
TEMPUS600 Система перемещения штучных грузов (200 м)		за 2022г.	-	-	-	-		-
		за 2021г.	-	6 087	-	6 087		-
Автомобиль легковой SKODA Kodiaq M 677 BK 198		за 2022г.	-	-	-	-		-
		за 2021г.	-	3 285	-	3 285		-
Моноблок Lenovo IdeaCentre 23,8" Black		за 2022г.	-	-	-	-		-
		за 2021г.	-	44	-	44		-
Офисное помещение в г. Санкт-Петербург, ул. Профессора Лопова д. 23 лит Е 496,32 кв.м		за 2022г.	-	-	-	-		-
		за 2021г.	-	17 232	-	17 232		-
Складское помещение в г. Санкт-Петербург, 3-я Конная Лахта, д. 48, 826,9 кв.м.		за 2022г.	-	-	-	-		-
		за 2021г.	-	18 085	-	18 085		-

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	10 745	12 105	10 244
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	112	2 128	1 643
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(зalog и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)


Каюкова Людмила
Леонидовна

(расшифровка подписи)

19 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	5311	за 2021г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
В том числе:											
вклад в УК	5302	за 2022г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
	5312	за 2021г.	2	-	-	-	-	-	-	2	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	5 300	-	10 313	(500)	-	-	-	15 113	-
	5315	за 2021г.	2 735	-	7 300	(4 735)	(42)	42	-	5 300	-
В том числе:											
займы сторонним организациям	5306	за 2022г.	5 300	-	9 685	(500)	-	-	-	14 485	-
	5316	за 2021г.	2 735	-	7 300	(4 735)	(42)	42	-	5 300	-
Депозит	5307	за 2022г.	-	-	628	-	-	-	-	628	-
	5317	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	5 302	-	10 313	(500)	-	-	-	15 115	-
	5310	за 2021г.	2 737	-	7 300	(4 735)	(42)	42	-	5 302	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель



Каюкова Людмила
Леонидовна

(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Каюкова Людмила
Леонидовна

19 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
					поступление				выбыло							
					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным 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			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	54 958	(54)	28 976	-	(36 318)	-	(548)	-	X	X	49 188	(247)	-	-
в том числе:	5530	за 2021г.	76 807	(224)	32 827	-	(54 768)	-	(1 835)	-	-	-	91	-	54 958	(54)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	25 112	(54)	8 819	-	(16 720)	-	(548)	-	-	-	-	-	17 212	(247)
Авансы выданные	5531	за 2021г.	34 854	(224)	21 739	-	(31 481)	-	(1 835)	-	-	-	-	-	25 112	(54)
Прочая	5512	за 2022г.	16 706	-	16 895	-	(13 738)	-	-	-	-	-	-	-	19 863	-
	5532	за 2021г.	32 699	-	3 502	-	(19 495)	-	-	-	-	-	-	-	16 706	-
	5513	за 2022г.	13 140	-	3 261	-	(5 860)	-	-	-	-	-	-	-	12 113	-
	5533	за 2021г.	9 254	-	7 585	-	(3 791)	-	-	-	-	-	91	-	13 140	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	54 958	(54)	28 976	-	(36 318)	-	(548)	-	X	-	1 572	49 188	(247)	-
	5520	за 2021г.	76 807	(224)	32 827	-	(54 768)	-	(1 835)	X	-	91	-	54 958	(54)	-

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	247	-	54	-	224	-
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 краткосро- 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.	44 291	2 999	-	12 228	-	-	-	35 063	
	5571	за 2021г.	-	44 291	-	-	-	-	-	44 291	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	44 291	2 999	-	12 228	-	-	-	35 063	
	5574	за 2021г.	-	44 291	-	-	-	-	-	44 291	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	159 249	86 114	13	(146 542)	-	-	1 572	100 406	
	5580	за 2021г.	128 128	110 222	25	(79 217)	-	-	91	159 249	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	84 916	3 165	1	(75 735)	-	-	-	12 348	
	5581	за 2021г.	41 015	44 463	5	(566)	-	-	-	84 916	
авансы полученные	5562	за 2022г.	33 476	66 569	7	(33 002)	-	-	-	67 050	
	5582	за 2021г.	68 644	32 566	20	(67 754)	-	-	-	33 476	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	14 069	16 266	5	(11 006)	-	-	1 559	20 894	
	5583	за 2021г.	18 389	6 411	-	(10 817)	-	-	85	14 069	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	26 788	115	-	(26 801)	-	-	13	115	
	5586	за 2021г.	79	26 781	-	(79)	-	-	6	26 788	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	203 540	89 113	13	(134 314)	-	X	-	1 572	
	5570	за 2021г.	128 128	154 513	25	(79 217)	-	X	91	203 540	

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	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью
"Бюджетный Системс"
Санкт-Петербург

Руководитель  Каюкова Людмила
Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

19 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	2 961	4 046
Расходы на оплату труда	5620	102 376	154 283
Отчисления на социальные нужды	5630	24 374	26 393
Амортизация	5640	20 427	3 019
Прочие затраты	5650	82 816	78 984
Итого по элементам	5660	232 954	266 725
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	419 165	726 247
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	652 119	992 972

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

Руководитель

Каюкова Людмила
Леонидовна

(подпись) (рабочая печать)

19 марта 2023 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	13 912	8 794	(11 745)	-	10 962
в том числе:						
по отпускам	5701	13 912	8 794	(11 744)	-	10 962

Руководитель



Каюкова Людмила
Леонидовна
(расшифровка подписи)

19 марта 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	583 096	784 209	905 083
поручительства	5811	580 000	780 262	901 030
обеспечения по договорам аренды	5812	1 065	1 410	1 503
обеспечения по заключенным государственным контрактам	5813	2 031	2 537	2 551

Руководитель

(подпись)

Евгения Карокова Людмила
Леонидовна
Виола (расшифровка подписи)

19 марта 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		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		за 2022г.			
		5910	-	-	-
		за 2021г.			
		5920	-	-	-
в том числе:					
		за 2022г.			
		5911	-	-	-
		за 2021г.			
		5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Каюкова Людмила
Леонидовна

(расшифровка подписи)

19 марта 2023 г.

