

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общество с ограниченной ответственностью
«ТЕОСО РУС»
ЗА 2022 ГОД**

ПОЯСНЕНИЯ

Содержание

I. Общие сведения	3
1. Информация об Обществе	3
II. Учетная политика	4
1. Основа составления	4
2. Активы и обязательства в иностранных валютах	4
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	4
4. Основные средства	4
5. Запасы	5
6. Расходы будущих периодов	5
7. Дебиторская задолженность	5
8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	5
9. Уставный, добавочный и резервный капитал	6
10. Условные обязательства и условные активы	6
12. Расчеты по налогу на прибыль	6
13. Признание доходов	6
14. Признание расходов	6
III. Раскрытие существенных показателей.	7
1. Основные средства	7
2. Запасы	7
3. Дебиторская задолженность	7
4. Денежные средства и денежные эквиваленты	7
5. Капитал и резервы	7
6. Кредиторская задолженность	7
7. Налоги	8
7.1 Налог на добавленную стоимость (НДС)	8
7.2 Налог на прибыль организации	8
8. Выручка	8
9. Расходы по обычным видам деятельности	8
9.1 Управленческие расходы	8
10. Прочие доходы и расходы	8
11. Связанные стороны	8
12. Оценочные обязательства	8
13. Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с выявленными ошибками	9
14. События после отчетной даты	10

I. Общие сведения

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕОСО РУС» (далее «Общество») было образовано 10.09.2012 г., Основной регистрационный номер 1127746719594.

Основной вид экономической деятельности – оказание услуг в области телефонной связи. Код по ОКВЭД 61.10.1

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составила – 1 человек.

Общество зарегистрировано по адресу: 129164, Москва г, Ракетный б-р, дом № 16.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Михайлова Анна Александровна.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
За 1 доллар США	70,3375	74,2926	73,8757
За 1 евро	75,6553	84,0695	90,6824

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубль (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

4. Основные средства

Организация, принимая к учету актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относит его к объектам основных средств с учетом стоимостного критерия. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость более 40 тыс. рублей.

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.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации. Амортизация начисляется линейным способом исходя из срока полезного использования. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания

объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Переоценка первоначальной стоимости основных средств не производится.

В бухгалтерском балансе основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

5. Запасы

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

Товары для перепродажи принимаются к учету по покупным ценам. При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на добровольное медицинское страхование, предусматривающее оплату медицинских расходов, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. При оказании услуг, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принималась к бухгалтерскому учету.

8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, 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 по НДС.

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

10. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки «Прочее» отчета о финансовых результатах.

13. Признание доходов

Выручка от продажи товаров и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров покупателям или оказания услуг и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- Положительные курсовые разницы;
- Доходы от погашения обязательств третьими сторонами;
- Прочие внереализационные доходы.

14. Признание расходов

В составе управленческих расходов отражены расходы на аренду, услуги связи, оплату труда и т.п. Управленческие расходы признаются ежемесячно в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- Отрицательные курсовые разницы;
- Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно;
- Сумма списания выделенного НДС на прочие расходы;
- Расходы на подарки сотрудникам;
- Расходы на услуги банков;
- Прочие внереализационные расходы.

15. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы организации принимаются к учету в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 и ПБУ 10/99 и отражаются в учете на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

III. Раскрытие существенных показателей.

1. Основные средства

Информация по раскрытию показателей основных средств раскрыта в Пояснениях 2 к Бухгалтерскому балансу.

2. Запасы

Информация по раскрытию показателей запасов раскрыта в Пояснениях 4 к Бухгалтерскому балансу.

3. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию показателей дебиторской задолженности раскрыта в Пояснениях 5 к Бухгалтерскому балансу.

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация по раскрытию состава денежных средств представлена в Бухгалтерском балансе.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций.

5. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2022 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

100% уставного капитала Общества в размере 10 000 руб. принадлежат компании Теосо LTD.

Добавочный капитал

Добавочный капитал 6 696 тыс. руб.

6. Кредиторская задолженность

Информация по раскрытию показателей кредиторской задолженности раскрыта в Пояснениях 5 к Бухгалтерскому балансу.

7. Налоги

7.1 Налог на добавленную стоимость (НДС)

Информация по раскрытию показателей НДС раскрыта в расшифровках строк к Бухгалтерскому балансу.

7.2 Налог на прибыль организации

По данным налогового учета прибыль компании за отчетный год 2022 г., составила 46 тыс. руб

Применяемая ставка по налогу на прибыль

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых расходов, постоянных налоговых доходов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль 20%.

8. Выручка

В 2022 году основным видом деятельности ООО «ТЕОСО РУС» являлись маркетинговые услуги. Сумма выручки составила 523 тыс. руб.

9. Расходы по обычным видам деятельности

9.1 Управленческие расходы

Наименование показателя	2021
Аренда помещения	182
Оплата труда	118
Страховые взносы	35
Итого:	335

10. Прочие доходы и расходы

Информация по показателям прочих доходов и расходов раскрыта в форме 2 Бухгалтерского баланса.

11. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется компанией Теосо LTD, которой принадлежит доля в уставном капитале Общества в размере 100%.

12. Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в пояснениях 7 «Оценочные обязательства» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с выявленными ошибками

Обществом были выявлены ошибки в учете, исправление которых привело к корректировке данных финансовой отчетности за 2020-2021 года.

Детализация произведенных корректировок представлена в таблице:

2020 год

Наименование показателя	Код строк	Сумма до корректировки	Корректировка из-за исправления ошибок	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2020 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Отложенные налоговые активы	1180	217	(144)	73
Итого по разделу I	1100	217	(144)	73
БАЛАНС	1600	39762	(144)	39618
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4366)	(171)	(4537)
Итого по разделу III	1300	2340	(171)	2169
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	35827	(27)	35854
Итого по разделу V	1500	37422	(27)	37449
БАЛАНС	1700	39762	(144)	39618

2021 год

Наименование показателя	Код строк	Сумма до корректировки	Корректировка из-за исправления ошибок	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Дебиторская задолженность	1230	4043	(216)	3827
Итого по разделу II	1200	4555	(216)	4340
БАЛАНС	1600	4557	(216)	4342
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(2452)	(242)	(2694)
Итого по разделу III	1300	4254	(242)	4012
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	294	27	322
Итого по разделу V	1500	303	27	330
БАЛАНС	1700	4557	(216)	4342

14. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2022 года, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение и деятельность Общества, отсутствуют.

Однако, в связи с продолжающейся нестабильной внешнеполитической ситуацией и введением новых санкций, в 2023 году Общество рассматривает возможности добровольной ликвидации или приостановления деятельности на неопределенный период.

Генеральный директор

Михайлова А.А.

Дата

20.03.2023

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ТЕОСО РУС"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1	2	73
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	4 277	3 827	38 817
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	163	513	728
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	4 441	4 342	39 618
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	23	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	1 585
Кредиторская задолженность	1520	312	322	35 854
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	5	8	10
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	339	330	37 449
Стоимость чистых активов	-	4 101	4 012	2 169

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

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

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

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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлова Анна
Александровна**
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из 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.	3 827	-	652	-	(202)	-	-	-	-	-	-	4 277	-
	5530	за 2021г.	38 817	-	310	-	(34 914)	(385)	-	-	-	-	-	3 827	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	265	-	609	-	-	-	-	-	-	-	-	874	-
	5531	за 2021г.	13	-	252	-	-	-	-	-	-	-	-	265	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	168	-	40	-	(74)	-	-	-	-	-	-	133	-
	5532	за 2021г.	35 195	-	54	-	(34 697)	(385)	-	-	-	-	-	168	-
Прочая	5513	за 2022г.	3 394	-	3	-	(128)	-	-	-	-	-	-	3 270	-
	5533	за 2021г.	3 608	-	4	-	(218)	-	-	-	-	-	-	3 394	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	3 827	-	652	-	(202)	-	-	X	-	-	-	4 277	-
	5520	за 2021г.	38 817	-	310	-	(34 914)	(385)	-	X	-	-	-	3 827	-

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	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.	322	11	-	(21)	-	-	-	-	312
	5580	за 2021г.	37 439	182	52	(37 351)	-	-	-	-	322
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	330	11	-	(21)	-	-	-	-	321
	5581	за 2021г.	275	182	-	(128)	-	-	-	-	330
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	35 587	-	-	(35 587)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	(8)	-	-	-	-	-	-	-	(8)
	5583	за 2021г.	(8)	(1)	1	-	-	-	-	-	(8)
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	1 585	-	51	(1 636)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	322	11	-	(21)	-	X	-	-	312
	5570	за 2021г.	37 439	182	52	(37 351)	-	X	-	-	322

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлова Анна
Александровна**

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	118	119
Отчисления на социальные нужды	5630	35	36
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	182	220
Итого по элементам	5660	335	375
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	335	375

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

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлова Анна
Александровна**
(расшифровка подписи)

20 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	8	6	(9)	-	5
в том числе:						
Резервы по отпускам	5701	8	6	(9)	-	5

Руководитель _____
(подпись)

**Михайлова Анна
Александровна**
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.