

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация	<u>Общество с ограниченной ответственностью "СИСТЕМОФ РАША"</u>	Дата (число, месяц, год)	31   12   2022		
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКПО	96777845		
Вид экономической деятельности	<u>Разработка компьютерного программного обеспечения</u>	ИНН	7801271358		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>	по ОКВЭД 2	62.01		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Местонахождение (адрес)	<u>191025, Санкт-Петербург г, Невский пр-кт, дом 55, литера А, офис 4.3</u>	по ОКЕИ	384		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора					

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	1 643	714	445
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	34	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	1 643	749	445
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	236	32	-
2.4	Дебиторская задолженность	1230	13 637	14 538	7 165
	в том числе:				
	Авансы выданные поставщикам		-	5	-
	Задолженность покупателей		12 905	14 247	7 078
	Переплата по налогам и сборам		732	286	87
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 947	1 093	9 498
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	19 820	15 663	16 664
	<b>БАЛАНС</b>	1600	21 464	16 411	17 109

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
2.8	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14 694	10 848	8 371
	Итого по разделу III	1300	14 704	10 858	8 381
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
2.5	Заемные средства	1410	4 209	4 266	6 693
	в том числе:				
	Проценты к уплате		354	170	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	4 209	4 266	6 693
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	343
2.6	Кредиторская задолженность	1520	115	139	716
	в том числе:				
	Поставщики и заказчики		115	139	223
	По налогам и сборам		-	-	493
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
2.7	Оценочные обязательства	1540	2 435	1 148	975
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 551	1 288	2 034
	<b>БАЛАНС</b>	1700	21 464	16 411	17 109

Руководитель



Кулешова Анна Петровна

(расшифровка подписи)

26 марта 2023 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СИСТЕМОФ РАША"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Разработка компьютерного программного обеспечения  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)  
Форма по ОКУД  
по ОКПО  
ИНН  
по ОКВЭД 2  
по ОКОПФ / ОКФС  
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
96777845		
7801271358		
62.01		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
3.1	Выручка	2110	83 161	84 304
	Себестоимость продаж	2120	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	83 161	84 304
	Коммерческие расходы	2210	-	-
3.2	Управленческие расходы	2220	(76 509)	(78 196)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 652	6 108
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	235	290
	Проценты к уплате	2330	(178)	(243)
3.1	Прочие доходы	2340	88 897	76 563
3.2	Прочие расходы	2350	(91 726)	(79 764)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 880	2 954
4	Налог на прибыль	2410	(34)	(60)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(95)
	отложенный налог на прибыль	2412	(34)	34
	Прочее	2460	-	(417)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 846	2 477

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 846	2 477
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Кулешова Анна Петровна

(расшифровка подписи)

26 марта 2023 г.





Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	10	-	-	-	10 848	10 858
Увеличение капитала - всего: в том числе:	3310	-	-	-	-	-	-
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 846	3 846
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	3 846	3 846
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего: в том числе:	3320	-	-	-	-	-	-
убыток	3321	X	X	-	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	10	-	X	-	14 694	14 704

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
		На 31 декабря 2020 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b>				
До корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
До корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
До корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	14 704	10 858	8 381



*(Handwritten signature)*  
(подпись)

Кулешова Анна Петровна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

26 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "СИСТЕМОФ РАША" Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Разработка компьютерного программного обеспечения ИНН \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_  
**Общества с ограниченной ответственностью** / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: в тыс. рублей \_\_\_\_\_ по ОКЕИ \_\_\_\_\_

Коды		
0710005		
31	12	2022
96777845		
7801271358		
62.01		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	85 827	76 965
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	85 592	76 675
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	235	290
Платежи - всего	4120	(75 336)	(79 406)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 245)	(11 035)
в связи с оплатой труда работников	4122	(67 382)	(66 748)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
Налог при применении УСН	4125	(74)	-
НДС при приобретении товаров, работ, услуг	4126	-	(1 203)
прочие платежи	4129	(201)	(63)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(434)	(357)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>		10 491	(2 441)
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 790)	(611)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 790)	(611)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 790)	(611)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(4 384)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(4 384)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	(4 384)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	8 701	(7 436)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	1 093	9 498
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	5 947	1 093
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(3 847)	(969)

Руководитель


  
(подпись)

Кулешова Анна Петровна

(расшифровка подписи)

26 марта 2023 г.





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	
	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 в том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
	5270	-	-	-	-
	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 (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель



Кулешова Анна Петровна

(расшифровка подписи Раша)

ООО «Systemorph Russia»

\* Санкт-Петербург

26 марта 2023 г.





## 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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	4 266	-	354	(57)	-	-	-	4 209
	5571	за 2021г.	6 693	-	170	(2 597)	-	-	-	4 266
в том числе:										
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	4 266	-	354	(411)	-	-	-	4 209
	5573	за 2021г.	6 693	-	170	(2 597)	-	-	-	4 266
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2022г.	139	115	-	(139)	-	X	X	-
	5580	за 2021г.	1 059	8 849	-	(9 769)	-	-	-	115
авансы полученные	5561	за 2022г.	139	115	-	(139)	-	-	-	139
	5581	за 2021г.	223	8 849	-	(8 933)	-	-	-	115
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5563	за 2022г.	493	(1)	-	(493)	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5565	за 2022г.	343	-	-	(343)	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5566	за 2022г.	4 405	115	354	(196)	-	X	X	4 324
	5586	за 2021г.	7 752	8 849	170	(12 366)	-	X	X	4 406

**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	-	-	-



*(Handwritten signature)*  
(подпись)

Руководитель  
Кулешова Анна Петровна  
(расшифровка подписи)

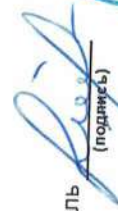
26 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	100
Расходы на оплату труда	5620	66 171	62 698
Отчисления на социальные нужды	5630	2 550	4 223
Амортизация	5640	1 004	362
Прочие затраты	5650	6 784	10 813
Итого по элементам	5660	76 509	78 196
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [+]; незавершенного готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	76 509	78 196

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

Руководитель

  
(подпись)

26 марта 2023 г.



Кулешова Анна Петровна

(расшифровка подписи)

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 148	1 287	-	-	2 435
в том числе:						
Оценочное обязательство по резерву на неиспользованные отпуски	5701	1 148	1 287	-	-	2 435

Руководитель

Кулешова Анна Петровна

(подпись)



26 марта 2023 г.



## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Системорф Раша» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

### 1. Общая информация

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью "Системорф Раша"
Юридический адрес	191025, Санкт-Петербург г, Невский пр-кт, дом 55, литера А, офис 4.3
Фактический адрес	191025, Санкт-Петербург г, Невский пр-кт, дом 55, литера А, офис 4.3
Телефон	+7 (812) 332 28 66
ИНН / КПП	7801271358 / 784001001
ОКПО	96777845
ОГРН	1157847023674
ОКВЭД	62.01 – Разработка компьютерного обеспечения
Среднегодовая численность работающих	20 (двадцать) чел.
Размер уставного капитала	10 000 руб.
Размер оплаченного уставного капитала	10 000 руб.
Учредители и величина доли (в %)	Системорф АГ (100 %)
Генеральный директор	Кулешова Анна Петровна
Главный бухгалтер	Кулешова Анна Петровна

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с:

- Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- действующими положениями и нормативными актами в Российской Федерации;
- положениями Учетной политики для целей бухгалтерского учета и налогообложения, утвержденными приказами Генерального директора организации № 1-УП, 2-УП от 17.02.2021 г.

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

Бухгалтерский учет ведется в валюте Российской Федерации в рублях и копейках. Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

К аффилированным лицам, финансовые отношения с которыми Общество имело в 2022 году, относится Системорф АГ.

## 2. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

### 2.1. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2022 г. составляет 1 643 тыс. руб. (табл. №1)

Таблица №1

Отчетная дата	Первоначальная стоимость, тыс. руб.	Начисленная амортизация, тыс. руб.	Остаточная стоимость, тыс. руб.
на 31.12.2021	1 334	620	714
на 31.12.2022	3 267	1 624	1 643

Амортизация начисляется линейным методом. Переоценка основных средств не производилась.

### 2.2. Запасы

Материально-производственные запасы по состоянию на 31.12.2022 отсутствуют.

### 2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2022 отсутствуют.

### 2.4. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 13 637 тыс. руб., расшифровка статьи приведена в таблице №2.

Таблица №2

Строка 1230 Бухгалтерского Баланса	2022 г.	2021 г.
Дебиторская задолженность	13 637	14 538
Из них:		
- покупателей и заказчиков, тыс. руб.	12 905	14 247
- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам, тыс. руб.:	-	5
- переплата по налогам, сборам, страховым взносам, тыс. руб.	732	286

### 2.5. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Курс Швейцарского франка по данным Центрального банка РФ на 31.12.2022 года составляет 76,1805 рублей.

Общество имеет следующие выраженные в валюте активы:

Таблица №3

Наименование актива	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. шв. франков
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	12 905	169

Общество имеет следующие выраженные в валюте обязательства:

Таблица №4

Наименование обязательства	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. шв. франков
Займ полученный	3 855	50,6
Проценты к уплате по займу полученному	354	4,6

Переоценка Активов и Обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно по курсу ЦБ РФ на последний день месяца.

По состоянию на 31.12.2022 Общество имеет займ в остаточном размере 50,6 тыс. шв. франков., что в рублевом эквиваленте по курсу на 31.12.2022 составляет 3 855 тыс. руб., полученный от единственного аффилированного лица по Договору займа от 18.02.2020 г. сроком до 20.02.2025, сумма начисленных по состоянию на 31.12.2022 процентов составляет 4,6 тыс. шв. франков., что в рублевом эквиваленте по курсу на 31.12.2022 составляет 354 тыс. руб.

#### 2.6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 составила 115 тыс. руб., расшифровка статьи приведена в таблице №5:

Таблица №5

Статья Бухгалтерского Баланса	2022	2021
Кредиторская задолженность		
Из них:	115	139
Поставщикам и подрядчикам, тыс. руб.	115	139

#### 2.7. Оценочные обязательства

Общество формирует резерв по обязательствам на оплату неиспользованных отпусков на конец года. Сумма указанного резерва по состоянию на 31.12.2022 составляет 2 435 тыс. руб.

#### 2.8. Нераспределенная прибыль

По состоянию на 31.12.2022 нераспределенная прибыль Общества составила 14 694 тыс. руб.

### 3. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

#### 3.1. Доходы организации

Все доходы Общества являются поступлениями, связанными с разработкой компьютерного обеспечения. Выручка признается в бухгалтерском учете при выполнении условий, указанных в п. 12 ПБУ 9/99.

По состоянию на 31.12.2022 сумма выручки от обычных видов деятельности составила 83 161 тыс. руб. Доходы Общества за 2022 и 2021 годы представлены следующим образом (табл. №6):

Таблица №6

Доход	на 31 декабря	
	2022	2021
Выручка (нетто) от обычных видов деятельности, тыс. руб.	83 161	84 303
Сумма прочих доходов, тыс. руб.	89 132	76 853
в т.ч. Проценты к получению по вкладам и депозитам, тыс. руб.	235	290
Положительные курсовые разницы при продаже иностранной валюты, тыс. руб.	88 897	76 563

### 3.2. Расходы организации

Для целей учета все расходы Общества подразделяются на расходы, связанные с обычными видами деятельности и внереализационные расходы. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2022 и 2021 годы представлены следующим образом (табл. №7):

Таблица №7

Расходы по обычным видам деятельности	31 декабря	
	2022	2021
<b>Управленческие расходы</b>	<b>76 509</b>	<b>78 196</b>
Расходы на оплату труда, тыс. руб.	66 171	65 589
Взносы на социальное страхование, тыс. руб.	2 550	4 102
Амортизация, тыс. руб.	1 004	362
Юридические и консультационные услуги, тыс. руб.	6 703	8 015
Санитарно-бытовое обеспечение офиса, тыс. руб.	-	100
Прочие расходы	81	28
<b>Итого:</b>	<b>76 509</b>	<b>78 196</b>

В течение 2022 года были понесены следующие внереализационные расходы (табл. №8):

Таблица №8

Внереализационные расходы	31 декабря	
	2022	2021
Расходы на услуги банка, тыс. руб.	305	338
Безвозмездная передача товаров для собственных нужд, тыс. руб.	-	63
Проценты к уплате по полученным займам, тыс. руб.,	178	243
в т.ч. в адрес аффилированных лиц, тыс. руб.	178	243
Отрицательные курсовые разницы при продаже иностранной валюты, тыс. руб.	91 420	79 363
Прочее, тыс. руб.	1	-
<b>Итого:</b>	<b>91 904</b>	<b>80 007</b>

#### 4. Налог на прибыль

Расчет налога на прибыль за 2022 г. приведен в таблице №10:

Таблица №10

Показатель	2022
Прибыль/убыток до налогообложения	3 880
Условный расход/доход по налогу на прибыль	-
Постоянные налоговые обязательства	-
Изменение отложенных налоговых активов и обязательств, в том числе:	(34)
в т.ч. по оценочным обязательствам	(34)
<b>Итого текущий налог на прибыль</b>	-

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль Общества в 2022 году составила 3 880 тыс. руб. Общество осуществляет деятельность в области информационных технологий и, в соответствии с п. 1.15 ст. 284 Налогового кодекса Российской Федерации, вправе применять ставку по налогу на прибыль 0 процентов. Налог на прибыль Общества за 2022г. составил 0,00 руб.

#### 5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств

При отражении показателей Отчета о движении денежных средств суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации выделены в отдельный денежный поток.

#### 6. Информация об операциях и о состоянии расчетов со связанными сторонами

Все указанные в п. 1 связанные стороны находятся под общим контролем.

Между Обществом и связанными сторонами заключены следующие договоры:

- договор на предоставление услуг по разработке программного обеспечения – б/н от 20.02.2020 г.;
- договор займа – б/н от 18.02.2020 г.;

Условия, сроки и порядок расчетов по операциям со связанными сторонами отражены в указанных договорах.

Состояние расчетов со связанными сторонами:

#### Дебиторская задолженность

Таблица №8

Наименование связанной стороны	2022
Системорф АГ, тыс. руб.	12 905

Кредиторская задолженность

Таблица №9

Наименование связанной стороны	2022
Системорф АГ, тыс. руб.	4 209
в т.ч. по договору займа, тыс. руб. <i>из них:</i>	4 209
тело займа, тыс. руб.	3 855
проценты к уплате, тыс. руб.	354

Стоимость реализованных в 2022 г. в адрес связанных сторон услуг

Таблица №10

Наименование связанной стороны	2022
Системорф АГ, тыс. руб.	83 161
ИТОГО	83 161

Себестоимость реализованных за 2022 г. услуг, детализация которой приведена в Таблице №7, в полном объеме относится к услугам, реализованным в адрес связанных сторон.

**7. События после отчетной даты**

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

26.03.2023



Кулешова А.П.

