

**ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**  
**Общества с ограниченной ответственностью «ГлоуБайт Софт»**  
**за 2022 год**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету и отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества была подготовлена в соответствии с тем же Законом и Положениями.

В соответствии с п. 1 ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.

**Раздел 1. Общие сведения**

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ГлоуБайт Софт» (сокращенное: ООО «ГлоуБайт Софт»).

ИНН 9709067058 КПП 770901001

ОКВЭД 46.51.2

ОГРН 1207700430585, дата регистрации: 13.11.2020

ОКТМО 45375000

Юридический адрес (согласно Уставу): 105064, Москва г, Нижний Сусальный пер, дом 5, строение 19, квартира ПОДВАЛ/1/10

Фактический адрес: 105064, Москва г, Нижний Сусальный пер, дом 5, строение 19, квартира ПОДВАЛ/1/10

Размер Уставного капитала объявлен в размере 100 000 рублей и в течение года не менялся.

Учредителями компании являются:

ООО «Управляющая компания ГлоуБайт» – 100%.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2022 – 2 человека, на 31.12.2022 – 4 человека.

Исполнительный орган – ООО «Управляющая компания ГлоуБайт».

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение в 2022 году для организации, является Торговля оптовая программным обеспечением.

Зависимые общества – ООО «Адастра», ООО «ГлоуБайт Аналитические Решения», ООО «ГлоуБайт», ООО «ГлоуБайт Лаборатория данных», ООО «ГлоуБайт Маркетинговые Решения», ООО «Дата Сапиенс», ООО «ОДБТ ГРУПП», ООО «ГлоуБайт Разработка», ООО «ГлоуБайт Украина», AGURUS DOO BEOGRAD.

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Финансовая Экспертиза», член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО» (СРО ААС) (ОРНЗ 12006025481) уполномочено проводить аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ГлоуБайт Софт» в соответствии с договором оказания аудиторских услуг № А 08/106 от 19.08.2022.

**Раздел 2. Учетная политика**

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н.

Учетная политика для целей налогообложения утверждена приказом руководителя № 20201113/ОД/01 от 13.10.2020.

Учетная политика для целей налогообложения утверждена приказом руководителя № 20201113/ОД/02 от 13.10.2020.

Учетной политикой на 2022 год определено:

### **Основные средства**

В соответствии с п.12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 тыс. 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.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Переоценка основных средств не проводится.

Резерв на предстоящий ремонт основных средств Общество не создает, ремонт отражается путем отнесения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ.

### **Материально-производственные запасы**

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. При этом такие затраты признаются расходами периода, в котором были понесены.

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/01 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином их выбытии их оценка по средней себестоимости по каждой единице учета материалов.

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;
- б) чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде при признании выручки от продажи запасов.

### **Дебиторская задолженность**

Общество создает резерв по сомнительным долгам под торговую и прочую дебиторскую задолженность, а также под авансы выданные. Резерв создается на основании проведенной в конце отчетного года инвентаризации дебиторской задолженности Общества. Величина резерва

определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга в полной или частичной сумме.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв создается по расчетам с предприятиями, организациями и гражданами за товары, работы и услуги.

### **Доходы**

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.)).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходами от обычных видов деятельности, в частности, признаются следующие доходы:

- от услуг по консультированию, технической поддержке;
- от услуг по разработке, адаптации, модификации;
- вознаграждение посредника;
- от продажи ПО.

### **Расходы**

Порядок признания управленческих расходов: посредством списания понесенных расходов на счет учета продаж – 90 «Продажи».

Порядок признания коммерческих расходов: посредством списания суммы произведенных расходов на счет учета продаж – 90 «Продажи».

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления. (п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации»)

Учет расходов ведется раздельно в разрезе служб и статей затрат.

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в отчетности отдельной статьей, как расходы будущих периодов и подлежат отнесению на издержки производства или обращения в период, к которому они относятся.

### **Учет займов и кредитов**

В соответствии с пунктом 2 ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 107Н, основная сумма долга по полученным от

займодавцев займам и кредитам принимается к бухгалтерскому учету в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Полученные кредиты и займы отражаются в составе долгосрочной или краткосрочной задолженности исходя из условий договора: заключенные на срок не более 12 месяцев – краткосрочная задолженность, на срок более 12 месяцев – долгосрочная задолженность. На каждую отчетную дату по долгосрочным обязательствам выделяется текущая часть, которая представляет собой сумму, подлежащую уплате в течение предстоящих 12 месяцев от даты отчетности (проценты и сумма основного долга к погашению). Такая сумма переносится из долгосрочной в краткосрочную.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая получена на цели приобретения (строительства) инвестиционных активов и подлежит включению в стоимость этих активов.

Затраты по полученным займам и кредитам, связанные с приобретением инвестиционного актива, уменьшаются на величину дохода от временного использования заемных средств в качестве долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений.

### **Денежные средства и их эквиваленты**

В целях составления бухгалтерской отчетности Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

### **Свернутое отражение денежных потоков**

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях; г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт; б) покупка и перепродажа финансовых вложений; в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

### **Уровень существенности**

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### **Раздел 3. Финансовые показатели**

#### **Выручка (доходы) от реализации**

В 2022 году Общество осуществляло 2 вида деятельности:

- торговля оптовая программным обеспечением;
- услуги по консультированию, техническое поддержке, адаптации и модификации.

Выручка по данным видам деятельности составила:

- 141 484 тыс. руб. без НДС;
- 13 798 тыс. руб. без НДС.

Изменение показателя «Выручка» по сравнению с данными за прошлый год произошло вследствие произошедших внешнеполитических событий в феврале 2022 года и появления нового ряда экономических санкций в целом в отношении Российской Федерации, поскольку существенный объем деятельности компании связан с реализацией иностранного программного обеспечения для нужд российских заказчиков.

#### **Расходы, связанные с реализацией**

Расходы, связанные с реализацией, составили 100 918 тыс. руб. с учетом управленческих расходов, в том числе:

- себестоимость программного обеспечения – 76 521 тыс. руб.
- заработная плата сотрудников и страховые взносы – 13 314 тыс. руб.
- консалтинговые услуги, аренда и пр. – 7 346 тыс. руб.
- услуги по договору гражданско-правового характера и страховые взносы, а также услуги подрядчиков – 3 737 тыс. руб.

Снижение расходов произошло за счет снижения показателя самой выручки.

#### **Прочие доходы**

Наиболее крупными статьями прочих доходов являются:

- курсовые разницы – 317 437 тыс. руб.
- отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса – 3 615 тыс. руб.
- проценты по депозитам – 1 548 тыс. руб.
- прочие доходы – 304 тыс. руб.

#### **Прочие расходы**

Наиболее крупными статьями прочих расходов являются:

- расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты – 600 тыс. руб.
- курсовые разницы – 365 526 тыс. руб.
- отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса – 6 740 тыс. руб.
- расходы на комиссии банков – 1 872 тыс. руб.
- прочие расходы – 641 тыс. руб.

Существенные изменения произошли в части курсовых разниц, а также отклонений курса продажи (покупки) валюты в связи с частыми и объемными изменениями курса рубля на протяжении всего отчетного года, что связано с произошедшими внешнеполитическими событиями.

#### **Финансовый результат**

По итогам года Обществом получена прибыль от реализации в сумме 54 849 тыс. руб.

Чистая прибыль составила 1 626 руб., что на 98% меньше, чем в 2021 году. Причины снижения прибыли идентичны доходам от реализации.

#### **Чистые активы**

Стоимость чистых активов Общества составляет:

на 31.12.2022 – 82 632 тыс. руб.

на 31.12.2021 – 81 006 тыс. руб.

Величина чистых активов свидетельствует о достаточно устойчивом финансовом положении Общества, поскольку они полностью соответствуют требованиям, предъявляемым нормативными актами и действующим законодательством.

### **Раздел 4. Информация об активах и обязательствах**

#### **4.1. Материально производственные запасы**

Наличие и движение материально производственных запасов в отчетном периоде раскрывается в таблице 4.1 «Наличие и движение запасов» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

На конец 2022 года была проведена оценка на обесценение запасов, в результате проверки признаков обесценения не установлено.

#### **4.2. Основные средства**

В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» на 31.12.2021 в учете были отражены права пользования активами. Суммы процентных расходов по обязательствам были рассчитаны по ставке дисконтирования в 8,5%, определяемой на основании ключевой ставки ЦБ РФ.

Наличие и движение права пользования активами в отчетном периода раскрывается в таблице 2.1 «Наличие и движение основных средств».

Общество арендует нежилые помещения по следующим действующим договорам по состоянию на 31.12.2022:

| Номер договора аренды (субаренды) и дата        | Арендодатель                        | Срок действия       | Ежемесячная арендная плата в руб., в том числе НДС 20% | Арендуемое помещение |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|
| Договор № 20201113-УКГБ-ГБСофт/Ар от 13.11.2020 | ООО «Управляющая компания ГлоуБайт» | Неопределенный срок | 60 367,10                                              | Офисное помещение    |
| Договор № 20220201-УКГБ-ГБСофт/Ар от 01.02.2022 | ООО «Управляющая компания ГлоуБайт» | 30.11.2023          | 149 778,68                                             | Офисное помещение    |

Арендные платежи за 2022 год составили 2 707 тыс. руб., в том числе:

– аренда офисных помещений – 2 707 тыс. руб.

#### **4.3. Дебиторская задолженность**

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к балансу.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

#### **4.4. Денежные средства**

Денежные средства включают по состоянию на 31.12.2022, тыс. рублей:

|                                                                             | 2022           | 2021          |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках                     | 5 055          | 14 881        |
| Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках                   | 102 644        | 4 529         |
| <b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса</b>             | <b>107 699</b> | <b>19 410</b> |
| Денежные эквиваленты:                                                       | 106 000        | 30 000        |
| <b>Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств</b> | <b>213 699</b> | <b>49 410</b> |

По состоянию на отчетную дату привлечение дополнительных денежных средств отсутствует. Кредитные линии на основе овердрафта не открывались. Поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита, отсутствуют.

Суммы займов (кредитов), недополученные по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам), отсутствуют. Все денежные средства на расчетном счете доступны для использования.

Все финансовые вложения приобретены обществом на срок не более 15 дней, в соответствии с п. 9 ПБУ 23/2011 такие вложения включаются в состав денежных эквивалентов.

Данные строк 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» и 4125 «Страховые взносы на оплату труда работников» за 2021 год Отчета о движении денежных средств были изменены с целью сопоставимости данных.

#### 4.5. Уставный капитал. Резервный капитал

Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. руб., в течение 2022 года структура и величина уставного капитала не изменялась.

Резервный капитал в 2022 году не создавался.

#### 4.6. Заемные средства

По состоянию на 31.12.2022 Общество имеет задолженность перед связанной стороной по договору займа № 20211119/1 от 19.11.2021.

| Займодавец                          | Срок возврата займа | Сумма займа | Сумма процентов    |
|-------------------------------------|---------------------|-------------|--------------------|
| ООО «Управляющая компания ГлоуБайт» | 28.04.2023          | 150 000     | Займ беспроцентный |

#### 4.7. Оценочные обязательства

Резервы по состоянию на 31.12.2022 имели следующую структуру, тыс. рублей:

| Из общей суммы резервов   | 2022       | 2021       |
|---------------------------|------------|------------|
| Резерв ежегодных отпусков | 501        | 146        |
| <b>Итого</b>              | <b>501</b> | <b>146</b> |

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31.12.2022. Ожидается, что остаток резерва на 31.12.2022 будет

использован в 2023 году. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31.12.2022.  
На 31.12.2022 была проведена инвентаризация резерва ежегодных отпусков.

#### 4.8. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к балансу.

#### 5. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показателем прибыли (убытка) до налогообложения приведена в таблице ниже:

|                                                                 |                                    | за 2022  | за 2021       |
|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|---------------|
| <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>                      | [1]                                | 2 374    | 101 224       |
| Ставка налога на прибыль, %                                     | [2]                                | 20%      | 20%           |
| Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль | [3] = [1] * [2]                    | 475      | 20 245        |
| <b>Постоянный налоговый расход (доход):</b>                     | [4]                                | 246      | - 41          |
| <b>Отложенные налоговые активы</b>                              | [5]                                | 6 574    | 110           |
| <b>Отложенные налоговые обязательства</b>                       | [6]                                | - 7 295  | 0             |
| <b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b>                      | <b>[7] = [3] + [4] + [5] + [6]</b> | <b>0</b> | <b>20 314</b> |

#### Раздел 5. Информация о связанных сторонах

| Наименование контрагента            | Учредители (участники)       | Доли, % | Договор                                         | Оборот за год, тыс. руб. | Вид операции                           | Размер задолженности на 31.12.2022 |
|-------------------------------------|------------------------------|---------|-------------------------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|
| ООО «Управляющая компания Глоубайт» | Кудич Алексей Викторович     | 33,33   | Договор займа № 20211119/1 от 19.11.2021        | 30 000                   | Получение займа                        | 0                                  |
|                                     |                              |         | Договор займа № 20222904/1 от 29.04.2022        | 150 000                  | Получение займа                        | 150 000                            |
|                                     | Лисицин Евгений Вячеславович | 33,33   | Договор о передаче полномочий ЕИО от 26.11.2020 | 2 880                    | Услуги по осуществлению полномочий ЕИО | 0                                  |
|                                     |                              |         | Договор № GBMC20220804 от 08.04.2022            | 6 908                    | Продажа программы для ЭВМ              | 0                                  |



|                                            |                                              |       |                                                               |        |                                           |        |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------|--------|-------------------------------------------|--------|
|                                            | Скудин<br>Владимир<br>Валерьевич             | 33,33 | Договор №<br>20210401-<br>УКГБ-<br>ГБСофт/Ар от<br>01.04.2021 | 129    | Аренда<br>помещения                       | 0      |
|                                            |                                              |       | Договор №<br>20201113-<br>УКГБ-<br>ГБСофт/Ар от<br>13.11.2020 | 781    | Аренда<br>помещения                       | 0      |
|                                            |                                              |       | Договор №<br>20220201-<br>УКГБ-<br>ГБСофт/Ар от<br>01.02.2022 | 1 797  | Аренда<br>помещения                       | 0      |
| ООО «ГлоуБайт<br>Аналитические<br>Решения» | ООО<br>«Управляющая<br>компания<br>ГлоуБайт» | 100   | Договор №<br>31/12-<br>2020/GBSW от<br>31.12.2020             | 987    | Услуги по<br>абонентскому<br>обслуживанию | 0      |
|                                            |                                              |       | Договор №<br>01/11-<br>2022GBSW от<br>01.11.2022              | 810    | Услуги по<br>абонентскому<br>обслуживанию | 0      |
| ООО «ГлоуБайт<br>Лаборатория<br>данных»    | ООО<br>«Управляющая<br>компания<br>ГлоуБайт» | 100   | Договор №<br>D_DNN2200036<br>от 22.07.2022                    | 2 737  | Продажа<br>программы для<br>ЭВМ           | 0      |
| ООО<br>«ГлоуБайт»                          | Кудич Алексей<br>Викторович                  | 50    | Договор от<br>01.08.2022                                      | 36 360 | Продажа<br>программы для<br>ЭВМ           | 36 360 |
|                                            | Лисицин<br>Евгений<br>Вячеславович           | 10    |                                                               |        |                                           |        |
|                                            | Скудин<br>Владимир<br>Валерьевич             | 40    |                                                               |        |                                           |        |
| ООО «Адастра»                              | ООО<br>«Управляющая<br>компания<br>ГлоуБайт» | 100   | -                                                             | -      | -                                         | -      |
| ООО «ГлоуБайт<br>Маркетинговые<br>Решения» | ООО<br>«Управляющая<br>компания<br>ГлоуБайт» | 100   | -                                                             | -      | -                                         | -      |
| ООО «ОДБТ<br>ГРУПП»                        | ООО<br>«Управляющая<br>компания<br>ГлоуБайт» | 90    | -                                                             | -      | -                                         | -      |
|                                            | Грищенко<br>Ольга<br>Александровна           | 10    | -                                                             | -      | -                                         | -      |
| ООО «ГлоуБайт<br>Разработка»               | Кудич Алексей<br>Викторович                  | 39,60 | -                                                             | -      | -                                         | -      |
|                                            | Лисицин<br>Евгений<br>Вячеславович           | 28,94 | -                                                             | -      | -                                         | -      |
|                                            | Скудин<br>Владимир<br>Валерьевич             | 31,46 | -                                                             | -      | -                                         | -      |

|                        |                              |       |   |   |   |   |
|------------------------|------------------------------|-------|---|---|---|---|
| ООО «Глоубайт Украина» | Кудич Алексей Викторович     | 40    | - | - | - | - |
|                        | Лисицин Евгений Вячеславович | 28,22 | - | - | - | - |
|                        | Скудин Владимир Валерьевич   | 31,78 | - | - | - | - |
| AGURUS DOO BEOGRAD     | Кудич Алексей Викторович     | 33,36 | - | - | - | - |
|                        | Лисицин Евгений Вячеславович | 33,32 | - | - | - | - |
|                        | Скудин Владимир Валерьевич   | 33,32 | - | - | - | - |

## Раздел 6. Условные факты хозяйственной деятельности

### Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

В 2022 году негативное влияние на российскую экономику продолжают оказывать санкции, введенные против России некоторыми странами. Данный фактор приводит к неопределенности относительно экономического роста, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

### Налогообложение

По мнению руководства, по состоянию на 31.12.2022 соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

## Раздел 7. Информация о рисках хозяйственной деятельности

### Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

Хозяйственная деятельность Общества подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

### Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными ниже рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

#### */.* Финансовые риски

Общество подвержено рыночному, валютному и кредитному рискам.

### *1.1. Рыночный риск*

Рыночный риск может возникнуть в случае изменения определенных рыночных параметров, например изменения процентной ставки, изменения курсов иностранных валют или изменения цен на товары.

### *1.2. Валютный риск*

Валютный риск влечет неблагоприятные последствия в случае изменений в валютных курсах. Подверженность риску изменения обменных курсов иностранных валют обусловлена, прежде всего, операционной деятельностью, поскольку большой объем выручки и расходов деноминированы в иностранной валюте или условных единицах.

### *1.3. Кредитный риск*

Кредитный риск повлечет финансовые убытки, если контрагенты не выполняют свои обязательства по осуществлению оплаты за проданные товары, выполненные работы или оказанные услуги. Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении торговой дебиторской задолженности).

Управление кредитным риском, связанным с клиентами, осуществляется в соответствии с политикой, процедурами и системой контроля, установленными Обществом в отношении управления кредитным риском, связанным с клиентами. Осуществляется регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов.

Подверженность кредитному риску на 31.12.2022 оценивается как минимальная.

## *2. Другие виды рисков*

### *2.1. Правовые риски*

#### *2.1.1. Риски, связанные с изменением валютного регулирования*

Риски, связанные с возможностью изменения валютного регулирования, в настоящее время рассматриваются Обществом, как несущественные. В связи с проведением политики либерализации валютного регулирования риски, связанные с изменениями валютного законодательства, снижаются.

### *2.2. Страновые и региональные риски*

Общество осуществляет основную деятельность на территории Российской Федерации, для которой характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является нестабильной из-за произошедших внешнеполитических событий в феврале 2022 года и появления нового ряда экономических санкций в отношении Российской Федерации.

### *2.3. Репутационные риски*

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

## **Раздел 8. Непрерывность деятельности**

Общество, основываясь на принципе допущения непрерывности деятельности, предполагает осуществлять свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности, или обращения за защитой кредиторов.

#### **Раздел 9. События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на данные бухгалтерской отчетности за 2022 год, на момент подписания отчетности не было.

#### **Раздел 10. Государственная помощь**

Государственная помощь (в том числе субсидии) не предоставлялась.

#### **Раздел 11. Информация об участии в совместной деятельности**

Совместная деятельность не осуществлялась.

#### **Раздел 12. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом**

Договоры доверительного управления имуществом не заключались.

#### **Раздел 13. Изменение во вступительных остатках**

В связи с применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», начиная с 2022 года, и внесением изменений в счета бухгалтерского учета в межотчетный период были скорректированы данные за 2021 год по строкам 1150, 1450 и 1550 Бухгалтерского баланса, а также строки 5210 таблицы 2.1 «Наличие и движение основных средств» пояснений к балансу.

#### **Раздел 14. Информация о корректировках бухгалтерской (финансовой) отчетности (исправление существенных ошибок прошлых лет)**

Существенные ошибки прошлых лет не выявлены.

#### **Приложения:**

Пояснения 1. НМА и НИОКР

Пояснения 2. Основные средства

Пояснения 3. Финансовые вложения

Пояснения 4. Запасы

Пояснения 5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Пояснения 6. Затраты на производство

Пояснения 7. Оценочные обязательства

Пояснения 8. Обеспечение обязательств

Пояснения 9. Государственная помощь

Представитель ООО «ГлоуБайт Софт»

по доверенности № 119 от 20.06.2022 \_\_\_\_\_ Кевроликина А. О.  
31.03.2023

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |                                                 |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |                                                 | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                               |      |           |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |
|                               | 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 на расходы 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. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5161 | за 2022г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5171 | за 2021г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5190 | за 2021г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
| в том числе:                                                          |      |           |                |                     |                                                        |                                                             |                  |
|                                                                       | 5181 | за 2022г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |
|                                                                       | 5191 | за 2021г. | -              | -                   | -                                                      | -                                                           | -                |

Представитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кевролика А. О.**  
(расшифровка подписи)

31 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 | 5240 | за 2022г. | -              | 1 319               | -       | (1 319)                                                             | -                |
|                                                                                                                    | 5250 | за 2021г. | -              | -                   | -       | -                                                                   | -                |
| в том числе:                                                                                                       |      |           |                |                     |         |                                                                     |                  |
| права пользования активами                                                                                         | 5241 | за 2022г. | -              | 1 319               | -       | (1 319)                                                             | -                |
|                                                                                                                    | 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 | -                     | 180                   | -                     |
| 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 | -                     | -                     | -                     |

Представитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кевролика А. О.**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

### 3. Финансовые вложения

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

**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:                                                          | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                                          | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |

Представитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кевролика А. О.**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г. \_\_\_\_\_

#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Код  | Период    | На начало года     |                                                  |                         | Изменения за период      |                    |                                     |                                     |                                                    |  | На конец периода   |                                                  |                         |
|------------------------------------------------|------|-----------|--------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------|--|--------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|
|                                                |      |           |                    |                                                  |                         | поступления<br>и затраты | выбыло             |                                     | убытков<br>от снижения<br>стоимости | оборот запасов<br>между их<br>группами<br>(видами) |  |                    |                                                  |                         |
|                                                |      |           | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва под<br>снижение<br>стоимости | балансовая<br>стоимость |                          | себе-<br>стоимость | резерв под<br>снижение<br>стоимости |                                     |                                                    |  | себе-<br>стоимость | величина<br>резерва под<br>снижение<br>стоимости | балансовая<br>стоимость |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2022г. | 2 608              | -                                                | 2 608                   | 86 969                   | (82 955)           | -                                   | -                                   | X                                                  |  | 6 622              | -                                                | 6 622                   |
|                                                | 5420 | за 2021г. | -                  | -                                                | -                       | 239 679                  | (237 071)          | -                                   | -                                   | X                                                  |  | 2 608              | -                                                | 2 608                   |
| в том числе:                                   |      |           |                    |                                                  |                         |                          |                    |                                     |                                     |                                                    |  |                    |                                                  |                         |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022г. | -                  | -                                                | -                       | 10                       | (10)               | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
|                                                | 5421 | за 2021г. | -                  | -                                                | -                       | 248                      | (248)              | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
| Готовая продукция                              | 5402 | за 2022г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
|                                                | 5422 | за 2021г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
| Товары для перепродажи                         | 5403 | за 2022г. | -                  | -                                                | -                       | 82 541                   | (76 452)           | -                                   | -                                   | -                                                  |  | 6 089              | -                                                | 6 089                   |
|                                                | 5423 | за 2021г. | -                  | -                                                | -                       | 218 049                  | (218 049)          | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5404 | за 2022г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
|                                                | 5424 | за 2021г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5405 | за 2022г. | -                  | -                                                | -                       | 4 228                    | (3 737)            | -                                   | -                                   | -                                                  |  | 491                | -                                                | 491                     |
|                                                | 5425 | за 2021г. | -                  | -                                                | -                       | 7 675                    | (7 675)            | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
| Прочие запасы и затраты                        | 5406 | за 2022г. | 2 608              | -                                                | 2 608                   | 190                      | (2 756)            | -                                   | -                                   | -                                                  |  | 42                 | -                                                | 42                      |
|                                                | 5426 | за 2021г. | -                  | -                                                | -                       | 13 707                   | (11 099)           | -                                   | -                                   | -                                                  |  | 2 608              | -                                                | 2 608                   |
|                                                | 5407 | за 2022г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |
|                                                | 5427 | за 2021г. | -                  | -                                                | -                       | -                        | -                  | -                                   | -                                   | -                                                  |  | -                  | -                                                | -                       |

**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:                                     | 5441 | -                     | -                     | -                     |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                                     | 5446 | -                     | -                     | -                     |

Представитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кевролика А. О.**  
(расшифровка подписи)

31 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:<br>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. | 492 102                       | -                                       | 1 786 923                                                             | -                                                | (2 014 675) | -                                | -                      | -                                               | 6 098                                               | 6 851                                               | 265 103 | -                             | -                                       |
|                                                      | 5530 | за 2021г. | -                             | -                                       | 1 663 503                                                             | -                                                | (1 171 401) | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 492 102 | -                             | -                                       |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 57 442                        | -                                       | 197 787                                                               | -                                                | (220 880)   | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 34 349  | -                             | -                                       |
|                                                      | 5531 | за 2021г. | -                             | -                                       | 414 549                                                               | -                                                | (357 107)   | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 57 442  | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                      | 5512 | за 2022г. | 792                           | -                                       | 22 202                                                                | -                                                | (22 677)    | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 317     | -                             | -                                       |
|                                                      | 5532 | за 2021г. | -                             | -                                       | 118 151                                                               | -                                                | (117 359)   | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 792     | -                             | -                                       |
| Прочая                                               | 5513 | за 2022г. | 433 868                       | -                                       | 1 566 934                                                             | -                                                | (1 771 118) | -                                | -                      | -                                               | 6 098                                               | 6 851                                               | 230 437 | -                             | -                                       |
|                                                      | 5533 | за 2021г. | -                             | -                                       | 1 130 803                                                             | -                                                | (696 935)   | -                                | -                      | -                                               | -                                                   | -                                                   | 433 868 | -                             | -                                       |
|                                                      | 5514 | за 2022г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -       | -                             | -                                       |
|                                                      | 5534 | за 2021г. | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                      | -                                               | X                                                   | X                                                   | -       | -                             | -                                       |
| Итого                                                | 5500 | за 2022г. | 492 102                       | -                                       | 1 786 923                                                             | -                                                | (2 014 675) | -                                | -                      | X                                               | 6 098                                               | 6 851                                               | 265 103 | -                             | -                                       |
|                                                      | 5520 | за 2021г. | -                             | -                                       | 1 663 503                                                             | -                                                | (1 171 401) | -                                | -                      | X                                               | -                                                   | -                                                   | 492 102 | -                             | -                                       |

**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 креди- торской 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. | 436 474                | 1 735 413                                                             | 636                                              | (1 918 388) | -                                | -                                                   | 6 098                                                     | 6 851                                                     | 253 382                  |
|                                                    | 5580 | за 2021г. | -                      | 1 563 216                                                             | 4                                                | (1 126 746) | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 436 474                  |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 31 563                 | 110 102                                                               | -                                                | (119 227)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 22 438                   |
|                                                    | 5581 | за 2021г. | -                      | 282 538                                                               | -                                                | (250 975)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 31 563                   |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2022г. | 2 875                  | 26 529                                                                | -                                                | (28 795)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 609                      |
|                                                    | 5582 | за 2021г. | -                      | 28 957                                                                | -                                                | (26 082)    | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 2 875                    |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2022г. | 23 235                 | 238 555                                                               | 636                                              | (248 239)   | -                                | -                                                   | 6 098                                                     | 6 851                                                     | 13 434                   |
|                                                    | 5583 | за 2021г. | -                      | 167 795                                                               | 4                                                | (144 564)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 23 235                   |
| кредиты                                            | 5564 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5584 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| займы                                              | 5565 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
|                                                    | 5585 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | -                        |
| прочая                                             | 5566 | за 2022г. | 378 801                | 1 360 227                                                             | -                                                | (1 522 127) | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 216 901                  |
|                                                    | 5586 | за 2021г. | -                      | 1 083 926                                                             | -                                                | (705 125)   | -                                | -                                                   | -                                                         | -                                                         | 378 801                  |
|                                                    | 5567 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
|                                                    | 5587 | за 2021г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | X                                                         | X                                                         | -                        |
| Итого                                              | 5550 | за 2022г. | 436 474                | 1 735 413                                                             | 636                                              | (1 918 388) | -                                | X                                                   | 6 098                                                     | 6 851                                                     | 253 382                  |
|                                                    | 5570 | за 2021г. | -                      | 1 563 216                                                             | 4                                                | (1 126 746) | -                                | X                                                   | -                                                         | -                                                         | 436 474                  |



**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 | -                     | -                     | -                     |

Представитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кевролика А. О.**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г. \_\_\_\_\_

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

| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2022г. | за 2021г. |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 10        | 248       |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 11 378    | 4 911     |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 2 098     | 846       |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 1 880     | -         |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 9 522     | 14 037    |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 24 888    | 20 042    |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | 76 521    | 218 191   |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | (491)     | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | -         | -         |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 100 918   | 238 233   |

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

Представитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кевролика А. О.**  
(расшифровка подписи)

31 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 | 146                    | 783      | (428)    | -                            | 501                      |
| в том числе:                                 |      |                        |          |          |                              |                          |
| Оценочные обязательства по выплате отпускных | 5701 | 146                    | 783      | (428)    | -                            | 501                      |

Представитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кевролика А. О.**  
(расшифровка подписи)

31 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:            | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Представитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кевролика А. О.**  
(расшифровка подписи)

31 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           | -              |                 | -                 |               |
|                                    |                | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего          | за 2022г. 5910 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2021г. 5920 | -              | -               | -                 | -             |
| в том числе:                       |                |                |                 |                   |               |
|                                    | за 2022г. 5911 | -              | -               | -                 | -             |
|                                    | за 2021г. 5921 | -              | -               | -                 | -             |

Представитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Кевролика А. О.**  
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.