

Общество с ограниченной ответственностью «Би2Икс Кэа Солюшенс Раша»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

г. Москва

« 30 » марта 2023г.

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Би2Икс Кэа Солюшенс Раша» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей, отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

### 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: Российская Федерация, г. Москва, 109012, г. Москва, ул. Никольская, дом №10

Обособленные подразделения Общества на 31.12.2022г.

- Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург, 190031, г. Санкт-Петербург, ул. Гороховая, дом № 45, литера А, пом. 30-Н

Учредители Общества: ООО «Би2Икс Кэа Солюшенс Гмбх» (Германия).

BARKAWI Holding GmbH и EARLYBIRD Verwaltungs GmbH являются бенефициарами БИ2ИКС КЭА СОЛЮШЕНС ГМБХ (Германия).

Бенефициары BARKAWI Holding GmbH и EARLYBIRD Verwaltungs GmbH - частные лица.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Деятельность в области связи на базе проводных технологий (код ОКВЭД 61.10) - основной;
- Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий (код ОКВЭД 62.02);
- Разработка компьютерного программного обеспечения (код ОКВЭД 62.01);
- Ремонт компьютеров и периферийного компьютерного оборудования (код ОКВЭД 95.11);
- Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, (код ОКВЭД 62.09).

Среднесписочная численность работающих на 31 декабря 2022 г. сотрудников организации составила 13 человек (п. 31 ПБУ 4/99).

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

Ф.И.О.	Должность
Бляшкин Виктор Александрович	Генеральный директор

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Би2Икс Кэа Солюшенс Раша» за 2022 год

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) «30» марта 2022г.

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется внешней организацией по договору обслуживания, ответственной за ведения бухгалтерского учета. Компания планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства.

## 2. ИЗМЕНЕНИЯ, ВНЕСЕННЫЕ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год применялись положения учетной политики организации на 2013г., утвержденной Приказом №1-УП от «31» декабря 2012г. с изменениями.

## 3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА, НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

В течение отчетного периода в организации не было операций, связанных с приобретением основных средств и нематериальных активов. По состоянию на начало и конец 2022 года на балансе Общества нет основных средств и нематериальных активов. Так же в отчетном году не проводились операции, связанные с доходными вложениями во внеоборотные средства.

## 4. АРЕНДОВАННЫЕ ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Общество арендует нежилые помещения для осуществления операционной деятельности: в городе Москве по адресу: ул. Никольская, д.10, на 2-м этаже торгово-офисного комплекса «Никольская Плаза» общей площадью 116 кв.м. (арендодатель – АО «КВОДРАНЖ» ИНН 7702624034) и в г. Санкт-Петербурге по ул. Гороховая, д.45, литера А, пом. 30-Н общей площадью 83 кв.м. (арендодатель – АО «Диета-18» ИНН 7812028796). Также у Общества есть договор аренды складского отсека для хранения архива в г. Москве по ул. Ибрагимова, д.35, стр.1 общей площадью 4 кв.м. (арендодатель – ЗАО «РЕД БОКС КО.» ИНН 7722642320).

## 5. ЗАПАСЫ

### Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	2 303	-	2 303	37 188	(37 058)	-	-	X	2 433	-	2 433
	5420	за 2021г.	4 420	-	4 420	49 413	(51 531)	-	-	X	2 303	-	2 303
в том числе:													

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Би2Икс Кэа Солюшенс Раша» за 2022 год

Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1	-	1	1 039	(1 039)	-	-	11	1	-	1
	5421	за 2021г.	1	-	1	616	(616)	-	-	-	1	-	1
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	2 302	-	2 302	17 066	(16 936)	-	-	748	2 432	-	2 432
	5423	за 2021г.	2 625	-	2 625	24 596	(24 919)	-	-	3 203	2 302	-	2 302
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	19 083	(19 083)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	1 793	-	1 793	24 201	(25 994)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	1	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

### 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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Би2Икс Кэа Солюшенс Раша» за 2022 год

	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	4 099	-	2 077	-	(1 604)	(94)	-	-	41	900	5 420	(218)
	5530	за 2021г.	12 244	(112)	721	-	(9 042)	-	-	-	-	176	4 099	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	605	-	1 264	-	(78)	-	-	-	-	-	1 791	(218)
	5531	за 2021г.	6 993	(112)	97	-	(6 485)	-	-	-	-	-	605	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 578	-	361	-	(644)	(94)	-	-	-	-	1 202	-
	5532	за 2021г.	1 631	-	573	-	(626)	-	-	-	-	-	1 578	-
Прочая	5513	за 2022г.	1 917	-	452	-	(883)	-	-	-	41	900	2 427	-
	5533	за 2021г.	3 620	-	50	-	(1 930)	-	-	-	-	176	1 917	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	4 099	-	2 077	-	(1 604)	(94)	-	X	41	900	5 420	(218)
	5520	за 2021г.	12 244	(112)	721	-	(9 042)	-	-	X	-	176	4 099	-

**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	278	278	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	278	278	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Би2Икс Кэа Солюшенс Раша» за 2022 год

## 7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

В отчетном периоде Общество не осуществляло финансовых вложений.

## 8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

### Денежные средства по состоянию на 31 декабря

	2022г.	2021г.	2020г.
Денежные средства в рублях в кассе	50	1 038	172
Денежные средства в рублях на счетах в банках	5 968	1 855	6 310
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	1 047	1 253
Переводы в пути	663	334	267
Депозиты	-	18 300	
<b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса</b>	<b>6 682</b>	<b>22 574</b>	<b>8 002</b>
Денежные эквиваленты:		-	-
<b>Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств</b>	<b>6 682</b>	<b>22 574</b>	<b>8 002</b>

## 9. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	31 декабря		
	2022г.	2021г.	2020г.
Расходы будущих периодов	66	118	74
НДС при исполнении обязанности налогового агента	176	176	-

## 10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

	Уставный капитал
<b>На 31 декабря 2020г.</b>	700
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Би2Икс Кэа Солюшенс Раша» за 2022 год

Изменение доли, принадлежащей Обществу	-
<b>На 31 декабря 2021г.</b>	700
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-
<b>На 31 декабря 2022г.</b>	700

### 11. ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

	Добавочный капитал
<b>На 31 декабря 2020г.</b>	78 779
Увеличение (уменьшение) добавочного капитала	-
<b>На 31 декабря 2021г.</b>	78 779
Увеличение (уменьшение) добавочного капитала	-
<b>На 31 декабря 2022г.</b>	78 779

### 12. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемных средств не было на начало года, в течение отчетного года не поступало и по состоянию на 31 декабря 2022г. не числится.

### 13. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

#### 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Би2Икс Кэа Солюшенс Раша» за 2022 год

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.	12 942	1 120	43	(9 462)	(4)	-	41	900	5 580
	5580	за 2021г.	27 890	695	1	(15 819)	-	-	-	176	12 942
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	10 656	927	-	(7 131)	(4)	-	-	-	4 449
	5581	за 2021г.	20 934	724	-	(11 002)	-	-	-	-	10 656
авансы полученные	5562	за 2022г.	278	225	-	-	-	-	-	-	503
	5582	за 2021г.	3 508	-	-	(3 230)	-	-	-	-	278
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	438	(32)	42	(1 338)	-	-	41	900	51
	5583	за 2021г.	365	72	1	-	-	-	-	-	438
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	1 570	-	-	(993)	-	-	-	-	578
	5586	за 2021г.	3 082	(101)	-	(1 588)	-	-	-	176	1 570
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	12 942	1 120	43	(9 462)	(4)	X	41	900	5 580
	5570	за 2021г.	27 890	695	1	(15 819)	-	X	-	176	12 942

#### 14. РЕЗЕРВЫ И ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Погашено	Остаток на конец периода
Резерв по сомнительным долгам	-	218	-	218
Резерв ежегодных отпусков	1 886	2 817	(3 725)	979

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Би2Икс Кэа Солюшенс Раша» за 2022 год

### 15. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря прочие обязательства состояли из следующих позиций:

Виды активов	31 декабря		
	2022г.	2021г.	2020г.
НДС при исполнении обязанности налогового агента	575	1 567	2 979

### 16. ПРОДАЖИ

Виды продаж	2022 год	2021 год
<b>ВСЕГО</b> , в том числе	<b>52 248</b>	<b>91 848</b>
в Москве:	33 948	67 261
- Гарантийный ремонт (без НДС)	19 578	42 978
- Негарантийный ремонт (НДС 20%)	14 370	17 111
- Реализация товаров (НДС 20%)	-	7 172
в Санкт-Петербурге:	18 300	24 587
- Гарантийный ремонт (без НДС)	5 180	10 818
- Негарантийный ремонт (НДС 20%)	13 120	10 810
- Реализация товаров (НДС 20%)	-	2 959

### 17. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

Наименование показателя	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	15 553	13 935
Расходы на оплату труда	16 669	17 636
Отчисления на социальные нужды	4 692	5 039
Амортизация	-	-
Прочие затраты	19 405	34 316
Итого по элементам	56 319	63 208
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	2 117
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>56 319</b>	<b>73 043</b>

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности  
ООО «Би2Икс Кэа Солюшенс Раша» за 2022 год

#### 18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Наименование показателя	за 2022г.	за 2021г.
Доходы от продажи валюты	894	-
Курсовые разницы	-	992
Списание кредиторской задолженности	4	1 868
Излишки, выявленные в результате инвентаризации	83	177
Прочие доходы	77	4
<b>Итого доходы</b>	<b>1 058</b>	<b>3 041</b>

#### 19. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Наименование показателя	за 2022г.	за 2021г.
Расходы от продажи валюты	923	190
Курсовые разницы	126	-
Списание дебиторской задолженности	94	-
Недостачи, выявленные в результате инвентаризации	26	-
Расходы на услуги банков	712	1 082
Штрафы, пени и неустойки по договорам	130	-
Убытки прошлых лет	35	189
Резервы	218	
Прочие доходы	288	501
<b>Итого расходы</b>	<b>2 552</b>	<b>1 962</b>

#### 20. ИНФОРМАЦИЯ ПО СВЯЗАННЫМ СТОРОНАМ

Связанной стороной по отношению к ООО «Би2Икс Кэа Солюшенс Раша» является: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ БИ2ИКС КЭА СОЛЮШЕНС ГМБХ, ГЕРМАНИЯ, регистрационный номер HRB 165496. Размер доли в уставном капитале составляет 100 %.

Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами:

Оплата в адрес БИ2ИКС КЭА СОЛЮШЕНС ГМБХ в 2022 году составила 71 572,25 евро, что составляет 6 218 869,86 руб.

#### 21. ИНФОРМАЦИЯ ПО ВЫПЛАТАМ ТОП МЕНЕДЖМЕНТУ КОМПАНИИ

Выплаты топ менеджменту компании за 2022 год составляют:

ФОТ – 2 675    НДФЛ – 348

## **22. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ**

Событий после отчетной даты, произошедших в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год, способных существенно повлиять на финансовое состояние предприятия, нет.

## **23. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ**

Условных факторов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результат данной финансовой отчетности Общество не имеет.

## **24. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ.**

Общество приняло решение о закрытии в начале 2023 года обособленного подразделения в г. Санкт-Петербурге в связи с убыточностью данного подразделения.

## **25. УЧАСТИЕ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.**

У Общества нет участия в совместной деятельности.

## **26. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

Курс ЦБ РФ действующий на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности :

EUR

На 31.12.2022 - 75,6553 RUB

На 31.12.2021 - 84,0695 RUB

На 31.12.2020 - 90,6824 RUB

USD

На 31.12.2022 - 70,3375 RUB

На 31.12.2021 - 74,2926 RUB

На 31.12.2020 - 73,8757 RUB