

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЙДЕКС ЛАБОРАТОРИЗ»**

1. Основные сведения об организации

Дата государственной регистрации: 22 июля 2015 г.

ИНН/КПП: 7714348100/771401001

ОГРН: 1157746671774

Фактический и юридический адрес: 125047, г Москва, 4-й Лесной переулок, д.4, офис 4106.
Зарегистрировано в МИФНС России № 46 по г. Москве.

Основной вид деятельности Общества: Оптовая торговля ветеринарными препаратами и ветеринарным лабораторным оборудованием.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

В 2022 году увеличение Уставного капитала не осуществлялось.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022 г. составляет 21 600 тыс. руб. (двадцать один миллион шестьсот тысяч рублей), из них:

Наименование и адрес учредителей	Сумма вклада в УК	Процент в УК
«Айдекс Дайэвет АГ», юридическое лицо, зарегистрированное в соответствии с законодательством Швейцарии Местонахождение: Швейцария, 10 Шлифштрассе, 8806 г. Бех	21 384 тыс. руб.	99%
«Айдекс Холдинг Б.В.» юридическое лицо, зарегистрированное в соответствии с законодательством Королевства Нидерландов, адрес: Нидерланды, г. Хоофдорп, Скорпиус 60, стр. F, 2132LR	216 тыс. руб.	1%

Внеочередным общим собранием участников (Протокол б/н от 14.09.2022 года) было принято решение о ликвидации Общества. Ликвидатор — Нижник Олег Владимирович, действующий на основании Протокола внеочередного собрания участников от 14.09.2022 года.

Численность работающих на конец отчетного периода составила - 2 человека по гражданско-правовым договорам (на 31.12.2021 - 19 человек по трудовым договорам).

2. Организация бухгалтерского учета

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

Бухгалтерский учет осуществляется сторонней специализированной компанией.

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Предприятие, бухгалтерская отчетность сформирована с применением компьютерной программы 1С Предприятие, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Выручка от реализации

Выручка от продажи товаров признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка от реализации в 2022 году составила 84 820 тыс. руб. (2021: 506 794 тыс. руб.) (без учета НДС), из них реализация товаров на сумму 77 850 тыс. руб. (2021: 491 560 тыс. руб.), оказанные услуги в размере 6 970 тыс. руб. (2021: 15 234 тыс. руб.).

4. Расходы по обычным видам деятельности

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Коммерческие расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они были понесены, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году, составили 180 440 тыс. руб. (2021: 527 621 тыс. руб.), в том числе коммерческие расходы 126 622 тыс. руб. (2021: 135 339 тыс. руб.).

5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2022 году составила 21 782 тыс. руб. (2021: 133 381 тыс. руб.)

тыс. руб

Прочие доходы (расшифровка строки 2340)	2022	2021
Активы, полученные безвозмездно	6 823	38 512
Восстановление резерва по сомнительным долгам	500	12 985
Восстановление резерва по бонусам сотрудникам	1 731	-
Восстановление резерва по ежегодным отпускам	1 957	-
Излишки, выявленные в результате инвентаризации	7 000	2 381
Реализация основных средств и прочего имущества	1 193	2 283
Прибыль прошлых лет	264	827
Прочие доходы	1 584	288
Курсовые разницы	1	4
Списание просроченной кредиторской задолженности	729	-
Выкуп переданного в аренду оборудования	-	95
Премия, полученная от поставщика за выполнение плана продаж	-	76 006
Итого	21 782	133 381

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 77 997 тыс. руб. (2021: 86 803 тыс. руб.)

тыс. руб.

Прочие расходы (расшифровка строки 2350)	2022	2021
Расходы по передаче товаров безвозмездно	14 250	53 363
Расходы, связанные с реализацией основных средств	1 057	2 684
Стоимость утилизированных или уничтоженных товаров	8 906	10 070
Результаты инвентаризации	646	1 954
Убытки прошлых лет	1 804	585
Резерв по сомнительным долгам	37 196	5 608
Амортизация по безвозмездно переданному оборудованию	203	382
Расходы на услуги банков	152	300
Безнадежная задолженность, не покрытая резервом	403	270
Неустойки по договорам	9 279	213
Прочие расходы, не принимаемые для целей НО	506	58
Компенсация за задержку зарплаты	25	6
Курсовые разницы	1	6
Штрафы ПДД	12	2
НДС, не принимаемый к вычету	3 557	10 719
Выкуп переданного в аренду оборудования	-	583
Итого	77 997	86 803

7. 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».

Для целей формирования отчетности под постоянными налоговыми разницеми признаются доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода, но не учитываемые при определении налоговой базы по налогу на прибыль согласно главе 25 НК РФ как отчетного, так и последующих отчетных периодов.

При этом разницы, возникающие при оценке активов и обязательств для целей бухгалтерского и налогового учета, которые оказывают влияние на формирование прибыли для целей бухгалтерского учета в одном отчетном периоде, а налоговой базы по налогу на прибыль в другом отчетном периоде (вне зависимости от порядка классификации указанных разниц по типам доходов и расходов) подлежат признанию в качестве временных разниц. Информация о постоянных и временных разницеах формируется на основании данных первичных документов.

Налоговая база по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2022 год составила 0 рублей (2021: 112 113 тыс. руб.)

Ставка налога на прибыль в 2022 году составила 20% (2021: 20%).

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год составила 0 рублей (2021: 22 423 тыс. руб.).

тыс. руб.

Описание	2022	2021
	ОСНО20 %	ОСНО20 %
Налог на прибыль по строке 2410	3 677	23 242
Отложенные налоговые активы	4581	-999
Отложенные налоговые обязательства	-904	180
Текущий налог на прибыль по строке 2411	0	22 423

8. Сведения об учетной политике организации

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 0112/1-15 от 10 декабря 2015 г. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом.
- материально-производственные запасы, готовая продукция, товары для перепродажи учитываются по ФСБУ 5/2019 «Запасы», по фактической себестоимости, транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей.
- При отпуске материалов в производство, ином выбытии ТМЦ и товаров для перепродажи их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способ ФИФО). Оценка материалов, товаров, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке товаров со склада.

Учет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, и курсовых разниц ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 № 154н. Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. (Основание: п. п. 4, 5, абз. 2 п. 6 ПБУ 3/2006).

Курсовые разницы отражаются в составе прочих доходов и расходов в периоде возникновения.

Для переоценки стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте на 31

декабря, были применены курсы ЦБ РФ:

Валюта	2022	2021
Доллары США	70,3375	74,2926
Евро	75,6553	84,0695

Основные средства учитываются в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с 1 января 2022 года. Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022. В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 25/2018 Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

Общество применяет ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» с 1 января 2022 года.

9. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской отчетности за 2022 год

Основные средства

На конец периода на балансе Общества числились нижеперечисленные группы основных средств:

1. Лабораторное оборудование:
 - относящееся к третьей амортизационной группе в размере 1 736 тыс. руб. В 2022 году оборудование на сумму 329 тыс. руб. списано за баланс Общества как малоценное.
 - относящееся к четвертой амортизационной группе, в размере 31 тыс. руб. списано за баланс Общества как малоценное. Таким образом, данная группа основных средств полностью списана с баланса.
2. Офисное оборудование, относящееся ко второй амортизационной группе в размере 1 824 тыс. руб. В 2022 г. оборудование на общую сумму 403 тыс. руб. списано за баланс Общества как малоценное.
3. Машины и оборудование, относящиеся к четвертой амортизационной группе в размере 2 173 тыс. руб., были проданы сторонней организации. Оборудование на сумму 66 тыс. руб. списано за баланс Общества как малоценное. Таким образом, данная группа основных средств полностью списана с баланса.
4. Право пользования активом (аренда офиса) с первоначальной стоимостью 4 746 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 года, Общество арендует офисные помещения по адресу: 125047, г. Москва, 4-й Лесной переулок, д.4 офис 4106 на основании договора аренды № R-1147291 от 27.09.2021 г., заключенный с ООО «Регус Бизнес Центр Капитал Плаза».

5. Доходные вложения в материальные ценности:

- относящиеся к третьей амортизационной группе в размере 1 048 тыс. руб.
- относящиеся к четвертой амортизационной группе в размере 12 489 тыс. руб. В 2022 году Общество реализовало основные средства, находящиеся в аренде у клиента, первоначальной стоимостью 863 тыс. руб., а также передало право собственности по договору аренды на оборудование, находящиеся в аренде у клиента первоначальной стоимостью 6 109 тыс. руб.

Дополнительная информация о составе и движении основных средств и доходных вложениях в материальные ценности отражена в разделе 2.1 «Наличие и движение основных средств» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2022 составляет 18 282 тыс. руб. (2021: 113 669 тыс. руб.). Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 составляет 12 319 тыс. руб. (2021: 16 396 тыс. руб.). Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Суммы поступившей дебиторской и кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашено» и «списание на финансовый результат» раздела 5.1 Приложений и 5.3 Приложений соответственно, отражены за минусом задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

По состоянию на 31.12.2022 у Общества имеется дебиторская задолженность, по которой имеется подтверждающая информация высокой степени надежности об отсутствии возможности исполнения обязательств контрагентами. У Общества сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 51 255 тыс. руб. (2021: 14 560 тыс. руб.). Информация о составе сомнительной задолженности отражена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие показатели

Сальдо по НДС по приобретенным услугам по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 2 961 тыс. руб. (2021: 7 474 тыс. руб.).

Остаток денежных средств на расчетном счете, открытом в ООО «ЭЙЧ-ЭС-БИ-СИ БАНК (РР)» по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 0 рублей. (2021: 121 037 тыс. руб.). Все денежные средства Общества были переведены на счет, открытый в ООО "ЭКСПОБАНК"; остаток на 31.12.2022 составляет 126 253 тыс. руб.

В связи с ликвидацией Общества, в 2022 году были расторгнуты трудовые договоры со всеми сотрудниками Общества, выплачены все причитающиеся суммы, включая компенсации по соглашению сторон. Общий фонд оплаты труда по предприятию в 2022 году составил - 72 240 тыс. руб. (2020: 50 097 тыс. руб.).

10. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина от 29.04.2008 № 48н.

Операции, проводимые со связанными сторонами в 2022 году:

Наименование связанной стороны и местонахождение	Страна	Характер отношений	Характер проводимых операций	Сумма проводимых операций
«Айдекс Юроп Б.В.» юридическое лицо, зарегистрированное в соответствии с законодательством Королевства Нидерландов, адрес: Нидерланды, г.Хоофддор, Скорпиус 60, стр. F, 2132LR	Нидерланды	Компания под общим управлением или значительным влиянием	Выплата премии	35 669 тыс. руб.
«Айдекс Б.В.» юридическое лицо, зарегистрированное в соответствии с законодательством Королевства Нидерландов, адрес: Нидерланды, г.Хоофддор, Скорпиус 60, стр. F, 2132LR	Нидерланды	Компания под общим управлением или значительным влиянием	Приобретение товаров	406 тыс. руб.

Операции, проводимые со связанными сторонами в 2021 году:

Наименование связанной стороны и местонахождение	Страна	Характер отношений	Характер проводимых операций	Сумма проводимых операций
«Айдекс Дайэвет АГ», юридическое лицо, зарегистрированное в соответствии с законодательством Швейцарии, местонахождение: Швейцария, 10 Шлиффиштрассе, 8806 г.Бех	Швейцария	Компания-участник, 99%	Нет	Нет

«Айдекс Холдинг Б.В.» юридическое лицо, зарегистрированное в соответствии с законодательством Королевства Нидерландов, адрес: Нидерланды, г.Хоофддор, Скорпиус 60, стр. F, 2132LR	Нидерланды	Компания- участник, 1%	Нет	Нет
«Айдекс Юроп Б.В.» юридическое лицо, зарегистрированное в соответствии с законодательством Королевства Нидерландов, адрес: Нидерланды, г.Хоофддор, Скорпиус 60, стр. F, 2132LR	Нидерланды	Компания под общим управлением или значительным влиянием	Приобретение товаров	400 195 тыс.руб.
			Продажа товаров	83 222 тыс. руб.
			Выплата премии	40 337 тыс. руб.

По данным бухгалтерского учета, задолженность «Айдекс Юроп Б.В.» в пользу ООО «АЙДЕКС ЛАБОРАТОРИЗ» по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 3 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 г. задолженность «Айдекс Юроп Б.В.» в пользу ООО «АЙДЕКС ЛАБОРАТОРИЗ» по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 34 706 тыс. руб.

Бенефициарные владельцы у ООО «АЙДЕКС ЛАБОРАТОРИЗ» отсутствуют, так как ценные бумаги «IDEXX Laboratories Inc.», являющейся материнской компанией «Айдекс Холдинг Б.В.» обращаются на фондовой бирже NASDAQ.

11. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год Общество находится в процессе добровольной ликвидации.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не имели место другие факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые должны отражаться в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98.

Ликвидатор

Нижник Олег Владимирович

26 апреля 2023
г. Москва

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "АЙДЕКС ЛАБОРАТОРИЗ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	1 804	1 683	2 631
Доходные вложения в материальные ценности	1160	4 253	8 892	8 834
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 284	5 014	6 013
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	77 370	139 268	149 381
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 961	7 474	6 679
Дебиторская задолженность *	1230	18 282	113 669	68 341
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	126 253	121 037	146 010
Прочие оборотные активы	1260	3	43	91
ИТОГО активы	-	232 210	397 080	387 980
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	453	358	538
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	12 319	16 396	10 246
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	6 560	5 936
Прочие обязательства краткосрочные	1550	1 198	-	-
ИТОГО пассивы	-	13 970	23 314	16 720
Стоимость чистых активов	-	218 240	373 766	371 261

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

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	11 308	(4 879)	-	(3 002)	2 560	(4 423)	-	-	240	8 306	(6 502)
	5210	за 2021г.	5 978	(3 347)	584	-	-	(1 532)	-	-	-	6 562	(4 879)
в том числе:													
Лабораторное оборудование	5201	за 2022г.	2 096	(2 046)	-	(360)	311	(220)	-	-	240	1 736	(1 715)
	5211	за 2021г.	2 096	(1 685)	-	-	-	(361)	-	-	-	2 096	(2 046)
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	2 227	(1 042)	-	(403)	143	(725)	-	-	-	1 824	(1 624)
	5212	за 2021г.	1 643	(184)	584	-	-	(858)	-	-	-	2 227	(1 042)
Машины и оборудование	5203	за 2022г.	2 239	(1 791)	-	(2 239)	2 106	(315)	-	-	-	-	-
	5213	за 2021г.	2 239	(1 478)	-	-	-	(313)	-	-	-	2 239	(1 791)
Право пользования активом	5204	за 2022г.	4 746	-	-	-	-	(3 163)	-	-	-	4 746	(3 163)
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	20 509	(11 617)	-	(6 972)	4 613	(2 280)	-	-	-	13 537	(9 284)
	5230	за 2021г.	18 007	(9 173)	10 586	(8 084)	1 143	(3 587)	-	-	-	20 509	(11 617)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	20 509	(11 617)	-	(6 972)	4 613	(2 280)	-	-	-	13 537	(9 284)
	5231	за 2021г.	18 007	(9 173)	10 586	(8 084)	1 143	(3 587)	-	-	-	20 509	(11 617)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____
(подпись)

**Нижник Олег
Владимирович**

(расшифровка подписи)

26 апреля 2023 г.

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Нижник Олег
Владимирович**

(расшифровка подписи)

26 апреля 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	128 229	(14 560)	29 757	-	(88 046)	(403)	639	-	-	-	69 537	(51 255)	
	5530	за 2021г.	90 278	(21 937)	645 323	-	(607 372)	-	12 985	-	(5 608)	-	128 229	(14 560)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	80 410	(14 560)	9 073	-	(32 978)	-	639	-	-	-	56 505	(50 722)	
	5531	за 2021г.	76 453	(21 937)	597 504	-	(593 547)	-	12 985	-	(5 608)	-	80 410	(14 560)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	40 616	-	297	-	(40 016)	(401)	-	-	-	-	496	(23)	
	5532	за 2021г.	2 173	-	40 616	-	(2 173)	-	-	-	-	-	40 616	-	
Прочая	5513	за 2022г.	7 203	-	20 387	-	(15 052)	(2)	-	-	-	-	12 536	(510)	
	5533	за 2021г.	11 652	-	7 203	-	(11 652)	-	-	-	-	-	7 203	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	128 229	(14 560)	29 757	-	(88 046)	(403)	639	X	-	-	69 537	(51 255)	
	5520	за 2021г.	90 278	(21 937)	645 323	-	(607 372)	-	12 985	X	(5 608)	-	128 229	(14 560)	

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	51 255	-	14 560	-	21 937	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	50 722	-	14 560	-	21 937	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	23	-	-	-	-	-
прочая	5543	510	-	-	-	-	-
	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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	16 396	7 664	-	(11 012)	(729)	-	-	-	12 319
	5580	за 2021г.	10 246	597 750	-	(591 600)	-	-	-	-	16 396
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	7 254	1 636	-	(6 067)	(21)	-	-	-	2 802
	5581	за 2021г.	5 239	588 608	-	(586 593)	-	-	-	-	7 254
авансы полученные	5562	за 2022г.	7 409	577	-	(3 271)	(706)	-	-	-	4 009
	5582	за 2021г.	4 849	7 409	-	(4 849)	-	-	-	-	7 409
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 674	-	-	(1 674)	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	98	1 674	-	(98)	-	-	-	-	1 674
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	59	5 451	-	-	(2)	-	-	-	5 508
	5586	за 2021г.	60	59	-	(60)	-	-	-	-	59
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	16 396	7 664	-	(11 012)	(729)	X	-	-	12 319
	5570	за 2021г.	10 246	597 750	-	(591 600)	-	X	-	-	16 396

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

**Нижник Олег
Владимирович**

(расшифровка подписи)

26 апреля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	2 858	6 508
Расходы на оплату труда	5620	72 240	50 097
Отчисления на социальные нужды	5630	12 833	10 710
Амортизация	5640	6 713	4 736
Прочие затраты	5650	31 978	63 288
Итого по элементам	5660	126 622	135 339
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	53 818	392 282
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	180 440	527 621

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

Руководитель _____
(подпись)

**Нижник Олег
Владимирович**

(расшифровка подписи)

26 апреля 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	6 560	3 828	(6 700)	(3 688)	-
в том числе:						
Резерв на выплату бонусов	5701	4 848	1 095	(4 212)	(1 731)	-
Резерв по отпускам	5702	1 712	2 733	(2 488)	(1 957)	-

Руководитель _____
(подпись)

**Нижник Олег
Владимирович**

(расшифровка подписи)

26 апреля 2023 г.
