

**Пояснения**  
**к бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах**  
**ООО «Си Эс Си ЛТД» за 2022 год**

**1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.**

**1.1. Общая информация**

*Полное фирменное наименование Общества:*

Общество с Ограниченной ответственностью «Си Эс Си ЛТД»

*Сокращенное наименование*

ООО «Си Эс Си ЛТД»

ИНН 7706811620, КПП 772401001.

Юридический адрес: 115230 г. Москва, Варшавское шоссе, дом 47, корпус 4, часть пом ХХП, этаж 14, ком. 18.

Фактический адрес: 115230 г. Москва, Варшавское шоссе, дом 47, корпус 4, этаж 14.

Почтовый адрес: 115230, г.Москва, а/я 18

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице- 1147746766320

Дата государственной регистрации 07.07.2014

Среднесписочная численность сотрудников организации (чел.):

На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
217	199	163

Все показатели бухгалтерской отчетности и настоящих пояснений представлены в тысячах рублей, если иное не указано.

**1.2. Основные виды деятельности**

К основным видам деятельности Общества относится:

- Торговля оптовая фармацевтической продукцией,  
ОКВЭД 46.46.

Общество осуществляло в 2022 году деятельность по оптовой торговле лекарственными средствами для медицинского применения, подлежащую лицензированию. Лицензия на фармацевтическую деятельность ФС-99-02-007086 от 28.03.2019, бессрочная.

**1.3. Филиалы и представительства Общества**

Общество имеет обособленные подразделения, зарегистрированные по адресу:

1. Обособленное подразделение в г.Домодедово, 142000, Московская область, г. Домодедово, м-рн Северный, ул. Логистическая, дом 1;
2. Представительство ООО Си Эс Си ЛТД в г. Санкт-Петербург, 195196, г САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ПРОСПЕКТ МАЛООХТИНСКИЙ, ДОМ 92 , ЛИТЕР А , ПОМЕЩЕНИЕ 7Н

Обособленные подразделения организации на отдельный баланс не выделяются.

**1.4. Информация об органах управления**

Органами управления в Обществе являются:

- общее собрание Участников Общества;
- единоличный исполнительный орган в лице Генерального директора. Генеральный директор – Белобородов Сергей Михайлович. Решение о назначении № 2 от 08.08.2018 Единственного участника Общества Товарищество с ограниченной ответственностью "Мерлин Кэпитал Инвестментс Ллп" (Великобритания) .

### **1.5. Сведения о дочерних и зависимых обществах**

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

### **1.6. Сведения об аудитор:**

Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ.

Аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Центр»

Адрес: 101000, г. Москва, ул. Покровка, 7/9-11/ корп. 1, комн. 1.

ОГРН 1217700556556.

ИНН 9701189618.

Член СРО ААС (ОРНЗ 12106211646).

### **1.7. Основа ведения бухгалтерского учёта и составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Си Эс Си ЛТД» сформирована в соответствии с действующим законодательством в Российской Федерации. Случаи существенных отступлений, отсутствуют.

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется специализированной организацией. ООО «Сегмент-МЛК», ИНН 7705472012, Договор № 01/2022 от 01.01.2022

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

В пояснениях представлены сведения об учетной политике Общества, обеспечивающие пользователей дополнительными данными, которые не отражены в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

## **2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О

бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ 1С: Предприятие 8.3, Комплексная автоматизация.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2022 год утверждена приказом генерального директора Общества № од-29/12/1 от 29.12.2021 года.

**Уровень существенности:** Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

*Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Основание: пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99.*

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

### **Запасы и затраты**

Учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15 ноября 2019 № 180н.

В учете МПЗ отражаются по фактической стоимости приобретения и учитываются на счете 10 «Материалы».

К фактическим затратам на приобретение МПЗ относятся

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставки (продавцу)
- суммы, которые уплачиваются за информационные и консультативные услуги, связанные с приобретением МПЗ,
- таможенные пошлины и иные платежи
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением МПЗ,
- вознаграждения, уплачиваемые посредническим организациям при приобретении МПЗ,
- затраты по доставке и заготовке МПЗ до места их использования, включая расходы по страхованию, проценты по кредитам, предоставленным поставщиками.
- затраты по доработке, сортировке, улучшению технических характеристик МПЗ.
- - иные затраты, связанные непосредственно с приобретением МПЗ.

Стоимость МПЗ списывается на расходы на продажу по себестоимости первых во времени приобретения материально-производственных запасов (ФИФО).

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой продукции, работ и услуг меньше их фактической себестоимости.

Товары, приобретенные для продажи отражаются в учете по учетным ценам на счете 41.

Товары оцениваются по стоимости их приобретения (цена по контракту с поставщиком, таможенные платежи, сборы, пошлина).

Затраты по заготовке и доставке товаров до склада, производимые до момента их передачи в продажу включаются в стоимость товаров.

При учете товаров, стоимость которых выражена в иностранной валюте для отражения в бухгалтерском учете и отчетности, подлежит пересчету по курсу Банка России на дату совершения операций.

При этом датой совершения операций следует считать дату перехода права собственности.

Стоимость проданных товаров списывается методом ФИФО.

Учет процесса приобретения и заготовления МПЗ осуществляется без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материалов» и счета 16 «Отклонение в стоимости материалов».

**Финансовые вложения** отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от срока обращения (погашения) как долгосрочные (если срок выше 12 месяцев) и как краткосрочные (если срок до 12 месяцев).

## **Доходы**

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- 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.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности организации:

- выручка от реализации продукции, товаров
- выручка от реализации услуг

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

- курсовые разницы;
- доходы от реализации ОС и прочих активов
- списание кредиторской задолженности и т.д.

Выручка от реализации отражается в учете – в отношении доходов от продажи товаров – по факту перехода права собственности на проданные товары исходя из условий договора. Выручка от реализации определяется методом начисления.

В случае если в договорных обязательствах предусмотрен момент перехода права владения, пользования и распоряжения товарами после их оплаты (зачета взаимных требований) либо после выполнения обеими сторонами (договор мены), то выручку следует формировать по моменту выполнения всех договорных обязательств.

Указанный метод применяется и при исчислении других налогов, начисляемых исходя из выручки, а также при реализации основных фондов и прочих активов.

Доходы и расходы признаются в том периоде, в котором они произведены независимо от даты оплаты.

По доходам, относящимся к нескольким отчетным (налоговым) периодам и в случае, если связь между доходами и расходами не может быть определена четко или определяется косвенным путем, доходы распределяются равномерно.

## **Расходы**

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

Расходы по обычным видам деятельности формировали:

- расходы, связанные с приобретением товаров;
- расходы, возникающие непосредственно в процессе продажи товаров (расходы по содержанию и эксплуатации основных средств и иных внеоборотных активов, коммерческие расходы, управленческие расходы).

Расходы признавались в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Учет коммерческих затрат на продажу товаров велся на счете 44 «Расходы на продажу». К ним относились затраты на содержание складов, оплату труда, рекламные расходы и т.д.

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи», за исключением транспортных расходов, связанных с приобретением товаров. Они списываются в размере, пропорциональном стоимости реализованных товаров.

Порядок признания коммерческих расходов:

- расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- расходы раскрываются в Отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной строкой, как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- курсовые разницы;
- списание дебиторской задолженности

**Оценочные значения:** Предусмотрено формирование резерва по сомнительным долгам. Резерв формируется ежеквартально на основании данных инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на конец квартала.

**Оценочные обязательства:** Предусмотрено формирование резерва предстоящих расходов для выплаты отпускных персоналу. Резерв формируется ежемесячно на основании инвентаризации состояния предоставления отпусков. Резерв отражается в бухгалтерской отчетности в качестве оценочного обязательства.

### **ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации»**

Расчет налога на прибыль организаций, а также учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

В бухгалтерской отчетности отражаются постоянные и временные разницы. Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных разниц, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларациям по налогу на прибыль. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

### **Отчет о движении денежных средств**

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

Общество относит к финансовым вложениям краткосрочные банковские депозиты со сроком погашения три месяца или менее.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы, направленные на уплату в бюджет, и полученные из бюджета возмещения по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к российскому рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к российскому рублю» отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

#### **Изменения в учетной политике на 2022г.**

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Министерством финансов Российской Федерации от 17 сентября 2020 № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17 сентября 2020 № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16 октября 2018 № 208н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

Досрочное применение с 2021 года ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете", действующих с 2022 года, не осуществлялось.

#### **Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2022 году не выявлено.

#### **Существенные изменения начальных остатков бухгалтерской отчетности**

Общество начало применять ФСБУ 25/2018 с 01.01.2022.

Общество не применяло ФСБУ 25/2018 в отношении договоров аренды, исполнение которых истекло до 31 декабря 2022 г.

### **3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

#### **3.1. Основные средства**

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

По состоянию на 31.12.2022г. на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» у Общества отсутствует арендованное имущество.

Общество начало применять ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2022г. сравнительные показатели за предыдущие периоды, предшествующие отчетному, Обществом не пересчитывались.

Информация о наличии и движении основных средств, по незавершенным капитальным вложениям, изменения стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации приведена в Таблицах № 2.1; 2.2; 2.3; 2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

Ликвидационная стоимость объектов основных средств равна нулю.

#### **3.2. Нематериальные активы**

Информация о наличии, движении, первоначальной стоимости нематериальных активов и расходов на НИОКР приведена в Таблицах № 1.1; 1.2; 1.3 и 1,4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

#### **3.3. Финансовые вложения**

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н. Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости (учетной стоимости). Для целей последующей оценки подразделяются на финансовые вложения по которым определяется текущая рыночная стоимость и на финансовые вложения по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Проверка на обесценение финансовых вложений по которым не определяется текущая рыночная стоимость производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года, при наличии признаков устойчивого обесценения каких-либо финансовых вложений, по таким вложениям формируется резерв под обесценение.

Информация о структуре финансовых вложений приведена в таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

#### **3.4. Запасы**

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180

Оценка при приобретении: по фактической себестоимости.

Оценка после признания: по наименьшей из следующих

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов

Оценка при отпуске и списании: ФИФО

Единица учета запасов: материал- номенклатурный номер, товары – партия, серия

ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, применяется (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008).

Информация о структуре запасов приведена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

В соответствии с приказом от 27.09.2022г. № од-27/09/2 проведена годовая инвентаризация имущества (по состоянию на 12 октября 2022г.). Результаты годовой инвентаризации имущества учтены при формировании годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022г.

### **3.5. Расходы будущих периодов**

В составе расходов будущих периодов отражаются расходы, которые произведены Обществом в отчетном году, но, исходя из условий договора, могут использоваться в следующих отчетных периодах, а именно:

- права на использование программных продуктов, приобретаемые по лицензионным договорам;
- неисключительные права на использование товарного знака;
- прочие.

Если срок списания Расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться в разделе II «Оборотные активы», если срок списания РБП более 12 месяцев, то отражается в Разделе I "Внеоборотные активы".

### **3.6. Дебиторская задолженность**

По состоянию на 31.12.2022 дебиторская задолженность составляет 2 112 975 тыс. руб. По сравнению с прошлым годом дебиторская задолженность увеличилась на 54 051 тыс. руб.

Вся дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022г. обеспечена банковскими гарантиями.

Резервы по сомнительным долгам в 2022 году не создавались.

В первом квартале 2022г осуществлялось страхование дебиторской задолженности компанией ООО "КОФАС РУС СТРАХОВАЯ КОМПАНИЯ" ИНН 9710075134,

Со второго кварта 2022г отгрузки производились либо при наличии предоплаты, либо при оформлении Покупателем банковские гарантии.

Крупнейшими дебиторами по состоянию на 31.12.2022 года являются:

ООО "Авеста Фармацевтика" ИНН 7709548382	- 104 743 тыс. руб.
АО "ФАРМПЕРСПЕКТИВА" ИНН 4028069779	- 116 949 тыс. руб.
ООО "МАГНИТ ФАРМА" ИНН 7702420263	- 124 545 тыс. руб.
ООО "ФАРМАКОР ПРОДАКШН" ИНН 7802114781	- 140 263 тыс. руб.
ООО "ФК Гранд Капитал" ИНН 7729418511	- 235 776 тыс. руб.
АО НПК "КАТРЕН" ИНН 5408130693	- 302 576 тыс. руб.
ООО "ФК ПУЛЬС" ИНН 5047045359	- 435 904 тыс. руб.
АО ЦВ ПРОТЕК ИНН 7724053916	- 481 162 тыс. руб.

Информация о структуре дебиторской задолженности приведена в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

### **3.7. Кредиторская задолженность**

По состоянию на 31.12.2022 года кредиторская задолженность Общества составила 2 446 356 тыс. руб., что на 1 606 810 тыс. руб. меньше по сравнению с предыдущим периодом. Кредиторская задолженность является краткосрочной.

Причиной уменьшения кредиторской задолженности является погашение долга перед

основным поставщиком LYKOS Pharma Ltd

Кредиторская задолженность в виде авансов, полученных от покупателей, заказчиков, отражается в бухгалтерском балансе в разделе «Краткосрочные обязательства».

Крупнейшими кредиторами по состоянию на 31.12.2022г. являются:

LYKOS Pharma Ltd	2 289 542 тыс. руб.
NOSKAT GmbH	5 690 тыс. руб.
ООО "АСП" ИНН 5902882744	5 472 тыс. руб.
ООО "ФАРМАКОР ПРОДАКШН" ИНН 7802114781	6 059 тыс. руб.
ООО "АДВЕНТУМ КОНСАЛТИНГ" ИНН 7717720559	9 629 тыс. руб.
ООО «СЕКМЕНТ-МЛК» ИНН 7705472012	10 500 тыс. руб.
ООО "НЕО-ФАРМ" ИНН 7732121736	11 568 тыс. руб.

Информация о структуре кредиторской задолженности приведена в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

### 3.8. Капитал и резервы

Уставный капитал организации по состоянию на 31.12.2022г. составляет 70 тыс. руб.

Доли в уставном капитале Общества распределены следующим образом:

Наименование участника	Номинальная стоимость доли, (тыс. руб.)	Размер доли (в процентах)
Компания "Блейдон Ассошиэйтс Лимитед" (Маврикий)	70	100 %
<b>ИТОГО:</b>		<b>100,00</b>

Уставный капитал оплачен полностью.

За 2022 год получена прибыль, до налогообложения, в размере 1 392 213 тыс. руб.

Непокрытый убыток по состоянию на 31.12.2021 составил 720 055 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2022г составила 388 053 тыс. руб.

Дивиденды в 2022 году участнику Общества не объявлялись и не выплачивались.

### 3.10. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы

Оценочное обязательство в сумме 29 263 тыс. руб. отражено в краткосрочных обязательствах по строке 1540 бухгалтерского баланса и представлено в виде:

- резерва на оплату отпусков в сумме 29 263 тыс. руб.

Информация об остатках, формировании и использовании оценочного обязательства приведена в таблице 7 «Резервы под условные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

### 3.11. Судебные разбирательства

У Общества не имеется на 31.12.2022 судебных (арбитражных) разбирательств.

### 3.12. Кредиты и займы

У Общества отсутствуют заёмные обязательства по состоянию на 31.12.2022г.

### 3.13. Порядок формирования доходов и расходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99, расходов соответственно – ПБУ 10/99.

Финансовый результат организации отражается в Отчете о финансовых результатах с подразделением на:

- доходы и расходы по обычным видам деятельности;
- прочие доходы и расходы.

Выручка и себестоимость за 2022 год сформированы в соответствии с принятой учетной политикой. Выручка от реализации отражена за вычетом налога на добавленную стоимость.

В 2022 году выручка от обычных видов деятельности составила 7 471 722 тыс. руб., в том числе:

Структура доходов (по видам)	Сумма в тыс. руб. (без НДС)		Доля, %	
	за 2022 год	за 2021 год	за 2022 год	за 2021 год
<b>Доходы, в том числе</b>	<b>7 471 722</b>	<b>5 130 055</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
- от основной деятельности (выручка от реализации ЛП)	7 470 168	5 128 461	99,98	99,97
- предоставление офисных помещений в субаренду	1 092	1 278	0,01	0,02
- услуги по сопровождению GMP инспектирования	462	316	0,01	0,01

Структура расходов (по видам)	Сумма в тыс. руб.		Доля, %	
	за 2022 год	за 2021 год	за 2022 год	за 2021 год
<b>Расходы, в том числе</b>	<b>6 099 268</b>	<b>5 602 694</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
- от основной деятельности (себестоимость товара)	4 844 937	4 474 399	79,43	79,86
- коммерческие расходы	1 254 331	1 128 295	20,57	20,14

Информация о структуре затрат приведена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

Структура прочих доходов (по видам)	Сумма в тыс. руб. (без НДС)		Доля, %	
	за 2022 год	за 2021 год	за 2022 год	за 2021 год
<b>Прочие доходы, в том числе</b>	<b>2 300 101</b>	<b>1 642 130</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
- от продажи ОС	541	19	0,2	0
- курсовые разницы	2 199 045	643 197	95,61	39,17
- премии от поставщиков / за объем закупленного товара/	49 597	384 358	2,16	23,41
- прочие	43 407	611 439	1,89	37,23
- проценты по договорам займа, по депозитам	7 511	3 117	0,33	0,19

Структура прочих расходов (по видам)	Сумма в тыс. руб.		Доля, %	
	за 2022 год	за 2021 год	за 2022 год	за 2021 год
<b>Прочие расходы, в том числе</b>	<b>2 280 342</b>	<b>777 300</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
- курсовые разницы	1 943 355	331 675	85,22	42,67
- уничтожение товара	56 307	88 524	2,47	11,39
- премии покупателям / за объем закупленного товара/	182 726	297 980	8,01	38,33
- расходы на конвертацию валюты	54 972	12 799	2,41	1,65
- банковские услуги	2 468	8 145	0,11	1,05

Структура прочих расходов (по видам)	Сумма в тыс. руб.		Доля, %	
	за 2022 год	за 2021 год	за 2022 год	за 2021 год
- компенсация банковских гарантий	12 671	3 899	0,56	0,5
- прочие расходы	27 843	34 278	1,22	4,41

### 3.14. Раскрытие информации по ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации»:

В соответствии ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» Общество отразило в бухгалтерском балансе, а также в отчете о финансовых результатах за 2022 год следующие показатели:

Показатели	За 2022 год	За 2021 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 392 213	392 191
Условный (расход) доход по налогу на прибыль	(278 443)	(78 438)
Постоянный налоговый (расход) доход	(5 595)	118 481
(Расход) доход по налогу на прибыль, в т.ч.	(284 038)	40 043
текущий налог на прибыль	(165 827)	(43 963)
отложенный налог на прибыль	(118 211)	84 006

## 4. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

### 4.1. Информация о связанных сторонах

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны могут являться связанными, если одна сторона имеет возможность контролировать другую или оказывать на нее значительное влияние при принятии решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности и (или) стороны являются участниками совместной деятельности.

Связанными сторонами являются:

Генеральный директор Белобородов С.М.

Участник Общества: Компания "Блейдон Ассошиэйтс Лимитед" (Маврикий)

У Общества отсутствуют операции за 2022 и 2021 годы, со связанными сторонами.

#### **Вознаграждение основному управленческому персоналу**

Ключевому управленческому персоналу произведены выплаты в размере:

В 2021 году- 41 267 тыс. руб.

С данных выплат начислены следующие налоги:

НДФЛ 5 637 тыс. руб., Взносы на ОПС, ОМС, ФСС - 7 595 тыс. руб.

В 2022 году - 75 907 тыс. руб.

С данных выплат начислены следующие налоги:

НДФЛ - 10 791 тыс. руб.

Взносы на ОПС, ОМС, ФСС - 12 439 тыс. руб.

Вознаграждение основного управленческого персонала, выплаченное Обществом, оговорено условиями трудовых договоров.

Вознаграждение, планируемое к выплате в 2023 г. по результатам 2022 г. отсутствует.

В 2022 г. выплаты Участнику Общества не осуществлялись.

#### **4.2. Активы и обязательства в иностранной валюте.**

В 2022 году Обществом осуществлялись операции в иностранной валюте.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках и в кассе, ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.

По состоянию на 31 декабря 2022 года официальные курсы обмена российского рубля к доллару США и евро составили 70,3375 руб. за 1 доллар США (на 31.12.2021 - 74,2926 руб.) и 75,6553 руб. за 1 евро (на 31.12.2022 – 84,0695 руб.).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражены в составе прочих доходов и расходов.

#### **4.3. Информация о бенефициарных владельцах**

Конечным бенефициаром ООО «Си Эс Си ЛТД» является:

- Дирсингх Джодхун, Великобритания 100% (000 руб)

Паспорт Иностранного гражданина № 525776499, выдан 12.06.2015, IPS.

#### **4.4. Раскрытие информации о рисках**

Общество осуществляет свою деятельность в условиях нормального хозяйственного риска.

Общество не вкладывает денежные средства в высоко рискованные ценные бумаги.

Общество не является участником фондового рынка.

#### **Отраслевые риски**

Наиболее сильными внешними факторами, влияющими на торговлю фармацевтической продукцией, являются:

- скорость социальных преобразований в РФ и изменение уровня доходов населения;
- изменение предпочтений потребителей, высокой конкуренцией на фармацевтическом рынке;
- сложности, возникающие на стадии регистрации и лицензирования новых лекарственных средств;
- высокие затраты входа на рынок и ведения бизнеса;
- низкий уровень спроса в отдельных муниципальных образованиях, связанный с низкой платежеспособностью населения, низкой численностью и плотностью населения и, наоборот, высокая плотность и неравномерность расположения аптечных организаций в крупных городах;

В противовостояние вышеперечисленным факторам Общество принимает следующие действия:

- мониторинг цен в розничных сетях и регулярный мониторинг конкурентной среды;
- оптимизация издержек;
- торговля новыми видами товаров по оптимальному соотношению цены и качества.

**Кредитные риски.** Связаны с неисполнением контрагентами своих обязательств перед обществом. Общество проводит работу по недопущению возникновения просроченной дебиторской задолженности.

**Риск ухудшения ликвидности.** Риск означает неспособность Общества своевременно выполнить свои обязательства по платежам. Для снижения риска потери ликвидности Обществом ведется четкое планирование графика входящих и исходящих денежных потоков с целью выявления возможного дефицита и своевременного привлечения краткосрочного финансирования. С целью поддержания ликвидности Общества на должном уровне был ужесточен контроль за использованием его оборотных средств.

**Правовой риск** – Общество несет риски изменения налогового законодательства, другие изменения внутреннего законодательства РФ.

#### **4.5. События после отчетной даты**

Факторов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событием после отчетной даты, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты», утвержденным Приказом Минфина России от 25.11.1998 № 56н, на дату предоставления отчетности за 2022 год Общество не имеет.

В период после отчетной даты и до момента подписания отчетности не было выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества за 2022 год.

#### **4.6. Информация по непрерывности деятельности**

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации допускает возможность разных толкований и создает дополнительные трудности для организаций, осуществляющих свою деятельность в Российской Федерации.

Политическая и экономическая нестабильность, события на Украине, текущая ситуация с введением санкций, неопределенность и волатильность фондового и товарного рынков и другие риски оказали и могут продолжать оказывать влияние на российскую экономику.

В течение 2022 года официальные курсы обмена российского рубля к доллару США и евро колебались в диапазоне между 75 и 65 российских рублей и 86 и 70 российских рублей за доллар США и евро соответственно. Также в течение 2022 года ключевая ставка Центрального Банка Российской Федерации колебалась от 20 % до 7,5 %, а фактический уровень инфляции составил 12%. Инфляция в 2022 году стала максимальной с 2015 года.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых Правительством Российской Федерации для поддержания роста и внесения изменений в налоговую, юридическую и нормативную базы. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и развития бизнеса Общества в текущих условиях, сложившихся в бизнесе и экономике. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда и их воздействие на деятельность Общества могут отличаться от текущих ожиданий руководства.

Общество не принимало решений о прекращении деятельности как полностью, так и частично, а также не имеет намерений и необходимости ликвидации в обозримом будущем. Общество планирует продолжать свою деятельность в 2023 году и далее.

Прекращаемые виды деятельности отсутствуют.

#### **4.7. О влиянии коронавируса**

Произошедшее в 2020 году и продолжившееся в 2021, 2022 годах распространение вируса COVID-19 оказало существенное отрицательное воздействие на мировую экономику.

Меры, предпринимаемые для ограничения распространения вируса, вызвали существенное снижение деловой активности.

Распространение вирусной инфекции (коронавирус COVID-19) не оказало существенное влияние на деятельность Общества в 2022 году. Общество реализует ряд мероприятия для минимизации влияния возможных негативных факторов. Общество не относится к отраслям российской экономики, в наибольшей степени пострадавших от распространения COVID-19. Дальнейшие операционные результаты могут зависеть от интенсивности и продолжительности пандемии.

#### **4.8. Информация о государственной помощи**

В 2022 году Общество не получило государственную помощь – финансирование предупредительных мер за счет Фонда социального страхования РФ отсутствовало.

#### **4.9. Информация по сегментам**

В соответствии с п.2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденное Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н, организации, не являющиеся эмитентами публично размещаемых ценных бумаг, не обязаны раскрывать в бухгалтерской отчетности информацию по сегментам. Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг. Решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности Общество не принималось.

#### **4.10. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности**

На 31.12.2022г. у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность.

#### **4.11. Информация об участии в совместной деятельности:**

Общество не участвует в совместной деятельности.

#### **4.12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия: отсутствуют**

#### **4.13. Информация по забалансовым счетам:**

По состоянию на 31.12.2022 обеспечения, полученные- отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2022 обеспечения, выданные- отсутствуют.

#### **4.14. Прочие пояснения: отсутствует.**

**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.	6 270	(4 550)	3 234	-	-	(2 092)	-	-	-	9 504	(6 642)
	5110	за 2021г.	5 136	(1 942)	1 134	-	-	(2 608)	-	-	-	6 270	(4 550)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	6 270	(4 550)	3 234	-	-	(2 092)	-	-	-	9 504	(6 642)
	5111	за 2021г.	5 136	(1 942)	1 134	-	-	(2 608)	-	-	-	6 270	(4 550)

**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	-	-	-

с.2

**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	28	8	1
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	15	8	1

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		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.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

					Изменения за период

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
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.	1 049	3 359	-	(3 234)	1 174
	5190	за 2021г.	892	1 291	-	(1 134)	1 049
в том числе:							
Регистрация торгового названия препарата / эрмуцин/	5181	за 2022г.	20	-	-	-	20
	5191	за 2021г.	20	-	-	-	20
Аудиоролик (сценарий) ЧИНЧ/ изг. ИП НОВИКОВА/ Разработка сценария аудиоролика ЧИНЧ-Здоровье простаты	5182	за 2022г.	32	-	-	-	32
	5192	за 2021г.	-	32	-	-	32
САЙТ www.EDOMARI.RU	5183	за 2022г.	63	37	-	(100)	-
	5193	за 2021г.	-	63	-	-	63
САЙТ www.ЭДОМАРИ.РФ	5184	за 2022г.	63	37	-	(100)	-
	5194	за 2021г.	-	63	-	-	63
Видеоролик ГЛИАТИЛИН Почему Глиатилин лучше Мексидола в свете концепции когнитивн.резер/ изгИП Жунин	5185	за 2022г.	-	251	-	-	251
	5195	за 2021г.	-	-	-	-	-
Видеоролик ОКИ АКТ "Диалоговый тренажер по препарату ОКИ АКТ" 150сек, 12 видеосюжетов/ ИП ЖУНИН	5186	за 2022г.	-	193	-	(193)	-
	5196	за 2021г.	-	-	-	-	-
Презентация интерактивная-ОКИ АКТ в дополненной реальности создание / РОКОКО	5187	за 2022г.	-	105	-	(105)	-
	5197	за 2021г.	-	-	-	-	-
Презентация интерактивная-Урогинекологические препараты Си Эс Си ЛТД: МАКМИРОР/ Онпоинт	5188	за 2022г.	-	359	-	(359)	-
	5198	за 2021г.	-	-	-	-	-
Презентация интерактивная-Урогинекологические препараты Си Эс Си ЛТД: ЧИНЧ/ Онпоинт	5189	за 2022г.	-	188	-	(188)	-
	5199	за 2021г.	-	-	-	-	-
Презентация интерактивная-Урогинекологические препараты Си Эс Си ЛТД: ИМУНОРИКС/ Онпоинт		за 2022г.	-	183	-	(183)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Презентация интерактивная-Урогинекологические препараты Си Эс Си ЛТД: ГАРДЕ 150/ Онпоинт		за 2022г.	-	110	-	(110)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Презентация интерактивная-Урогинекологические препараты Си Эс Си ЛТД: ВОЖЕЯ/ Онпоинт		за 2022г.	-	201	-	(201)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Презентация интерактивная-Урогинекологические препараты Си Эс Си ЛТД: ОКИ АКТ/ Онпоинт		за 2022г.	-	197	-	(197)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
САЙТ Лендинг ЛЕВОПРОНТ/ одностраничный сайт/ АПЛЭБ		за 2022г.	-	199	-	(199)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Видеоролик ЭДОМАРИ. Механизм действия/ 120с/ изг.Студия Медич.Анимации Плюс		за 2022г.	-	395	-	(395)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
САЙТ www.Metadoxil.ru		за 2022г.	-	276	-	(276)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Видеоролик МЕТАДОКСИЛ/ описание формы таблетки №10 (4 мин)/ изг. ЦЕНТР Бизнес-технологий		за 2022г.	-	180	-	(180)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Бренд-платформа ОКИ (Оки гран,Оки р-р,Оки Акт) •формулирование позиционирования бренда, описание пир		за 2022г.	-	450	-	(450)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ЧИНЧ CHINCH		за 2022г.	234	-	-	-	234
		за 2021г.	234	-	-	-	234

Товарный знак ГАРДЕ GARDE	за 2022г.	234	-	-	-	234
	за 2021г.	234	-	-	-	234
Товарный знак ГАРДЭ GARDE	за 2022г.	234	-	-	-	234
	за 2021г.	234	-	-	-	234
СТРОНГ	за 2022г.	170	-	-	-	170
	за 2021г.	170	-	-	-	170
Видеоролик ФЛУИФОРТ/20 сек/ АДВЕНТУМ КОНСАЛТИНГ/"Здоровая семья с Флуифортом"	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	308	-	(308)	-
Видеоролик ФЛУИФОРТ, 60 сек/ изг. ТРАМПЛИН/"Гимнастика с Флуифорт" ЧАСТЬ 1	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	145	-	(145)	-
Видеоролик ФЛУИФОРТ, 60 сек/ изг. ТРАМПЛИН/"Гимнастика с Флуифорт" ЧАСТЬ 2	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	145	-	(145)	-
Видеоролик ПИАСКЛЕДИН "Двойное действие Пиаскледина20 с(мр4)/ Адаптация/ ТРАМПЛИН	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	27	-	(27)	-
Видеоролик ОКИ АКТ :инновация в терапии боли" 30сек, 1920x1080/ изг. ВИДИ	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	245	-	(245)	-
Видеоролик ОКИ Раствор для полоскания", 32 сек/ изг. ВИДИ	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	265	-	(265)	-

с.4

## 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.	22 686	(20 476)	24 659	(4 691)	4 691	(13 289)	-	-	-	42 654	(29 074)
	5210	за 2021г.	21 683	(16 413)	1 049	(46)	46	(4 109)	-	-	-	22 686	(20 476)
в том числе:													
Транспортные средства	5201	за 2022г.	17 417	(16 913)	10 170	(4 691)	4 691	(3 457)	-	-	-	22 896	(15 679)
	5211	за 2021г.	17 381	(14 334)	82	(46)	46	(2 625)	-	-	-	17 417	(16 913)
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	4 709	(3 137)	2 450	-	-	(1 797)	-	-	-	7 159	(4 934)
	5212	за 2021г.	3 815	(1 807)	894	-	-	(1 330)	-	-	-	4 709	(3 137)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	560	(426)	-	-	-	(74)	-	-	-	560	(500)
	5213	за 2021г.	487	(272)	73	-	-	(154)	-	-	-	560	(426)
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	-	-	12 039	-	-	(7 961)	-	-	-	12 039	(7 961)
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.5

### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

					Изменения за период
--	--	--	--	--	---------------------

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	90	24 956	-	(24 660)	387
	5250	за 2021г.	-	1 139	-	(1 049)	90
В том числе:							
инв.№116 Ноутбук ASUS PRO B1500CEAE-BQ0351R (90NX0441-M04250)j3-1115G4/8/256/W10P	5241	за 2022г.	44	-	-	(44)	-
	5251	за 2021г.	-	44	-	-	44
инв.№121 Ноутбук LENOVO V14-III (82C40019RU) i5-1035G1/8Gb/256Gb/14/Int/W10P	5242	за 2022г.	46	-	-	(46)	-
	5252	за 2021г.	-	46	-	-	46
инв.№177 Ноутбук LENOVO IdeaPad 3 15ALC6, 15.6",IPC,AMD Ryzen55500U 2.1ГГц,8ГБ,512ГБ +MicrWind 10PRO	5243	за 2022г.	-	69	-	-	69
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№178 Ноутбук LENOVO IdeaPad 3 15ALC6, 15.6",IPC,AMD Ryzen55500U 2.1ГГц,8ГБ,512ГБ +MicrWind 10PRO	5244	за 2022г.	-	69	-	-	69
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№179 Ноутбук LENOVO IdeaPad 3 15ALC6, 15.6",IPC,AMD Ryzen55500U 2.1ГГц,8ГБ,512ГБ +MicrWind 10PRO	5245	за 2022г.	-	69	-	-	69
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№180 Ноутбук LENOVO IdeaPad 3 15ALC6, 15.6",IPC,AMD Ryzen55500U 2.1ГГц,8ГБ,512ГБ +MicrWind 10PRO	5246	за 2022г.	-	69	-	-	69
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№181 Ноутбук LENOVO IdeaPad 3 15ALC6, 15.6",IPC,AMD Ryzen55500U 2.1ГГц,8ГБ,512ГБ +MicrWind 10PRO	5247	за 2022г.	-	69	-	-	69
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Инв. № 251 Планшет Apple iPad 128Gb Wi-Fi + Cellular	5248	за 2022г.	-	42	-	-	42
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
инв. № 125, а/м Toyota RAV4 per. № A524MM799 , 2022, черный , vin XW7D43FV30S044582	5249	за 2022г.	-	2 458	-	(2 458)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
инв. № 126, а/м KIA RIO, 2021, оранжевый , vin Z94C241BBNR256906		за 2022г.	-	1 188	-	(1 188)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв. № 127, а/м Toyota RAV4 A08700799, 2022, белый , vin XW7D43FV00S045219 Веретенникова Е.Ю.		за 2022г.	-	2 462	-	(2 462)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№128 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№129 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№130 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№131 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№132 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№133 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№134 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№135 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№136 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№137 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-

Селулар		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№138 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№139 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№140 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№141 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№142 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№143 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№144 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№145 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№146 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№147 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№148 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№149 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№150 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№151 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№152 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№153 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№154 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№155 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№156 Планшет Apple iPad (2021) 64Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	48	-	(48)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв. № 157, А/м Hyundai Solaris, белый, 2021г., Z94K241CBMR272591, ДЛ 5539/2021 от 24.03.2021		за 2022г.	-	580	-	(580)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв. № 158, А/м KIA SOUL, белый, 2021г., XWEJ281EBMC000236, дог. лизинга 3996/2021 от 10.03.2021		за 2022г.	-	730	-	(730)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв 159, КЮ RIO, VIN Z94C251ABLR119848, синий		за 2022г.	-	534	-	(534)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв. 160, SKODA KODIAQ,2020, vin XW8LC6NSSLH415441, черный		за 2022г.	-	627	-	(627)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№ 161 Смартфон Apple iPhone 12 256Gb белый		за 2022г.	-	77	-	(77)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв. № 162, а/м KIA РИО рег.. № X318KC797, 2021,		за 2022г.	-	1 591	-	(1 591)	-

черный, vin Z94C24TBBNK25/007		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№ 163, Нежилое помещение по адресу г.Москва, Варшавское ш., д.47, корп. 4, часть пом.ХХII, эт.14		за 2022г.	-	11 550	-	(11 550)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№ 164, Нежилое помещение/ДОП./ по адресу г.Москва, Варшавское ш., д.47, корп.4, часть пом.ХХII, эт.14		за 2022г.	-	489	-	(489)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№165 Ноутбук HP Pavilion 14-dy0011ur 14"" FHD TS i7-1165G7/16Gb/512Gb SSD/W10		за 2022г.	-	108	-	(108)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№166 Ноутбук HP Pavilion 14-dy0011ur 14"" FHD TS i7-1165G7/16Gb/512Gb SSD/W10		за 2022г.	-	108	-	(108)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№167 Ноутбук LENOVO V15 15,6 FHD/i15-1035G1/8Gb/SSD 256Gb/ Intel UHD Graphics /Win10/ Серый		за 2022г.	-	62	-	(62)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№168 Ноутбук LENOVO V15 15,6 FHD/i15-1035G1/8Gb/SSD 256Gb/ Intel UHD Graphics /Win10/ Серый		за 2022г.	-	62	-	(62)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№169 Ноутбук LENOVO V15 15,6 FHD/i15-1035G1/8Gb/SSD 256Gb/ Intel UHD Graphics /Win10/ Серый		за 2022г.	-	62	-	(62)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№170 Ноутбук LENOVO V15 15,6 FHD/i15-1035G1/8Gb/SSD 256Gb/ Intel UHD Graphics /Win10/ Серый		за 2022г.	-	62	-	(62)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№171 Ноутбук LENOVO V15 15,6 FHD/i15-1035G1/8Gb/SSD 256Gb/ Intel UHD Graphics /Win10/ Серый		за 2022г.	-	62	-	(62)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№172 Ноутбук LENOVO V15 15,6 FHD/i15-1035G1/8Gb/SSD 256Gb/ Intel UHD Graphics /Win10/ Серый		за 2022г.	-	62	-	(62)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№173 Ноутбук LENOVO V15 15,6 FHD/i15-1035G1/8Gb/SSD 256Gb/ Intel UHD Graphics /Win10/ Серый		за 2022г.	-	62	-	(62)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№174 Ноутбук HP 255 G8 (3V5H1EA)		за 2022г.	-	66	-	(66)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№175 Ноутбук HP 255 G8 (3V5H1EA)		за 2022г.	-	66	-	(66)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№176 Ноутбук HP 255 G8 (3V5H1EA)		за 2022г.	-	66	-	(66)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Инв. № 250 Планшет Apple iPad 128Gb Wi-Fi + Cellular		за 2022г.	-	42	-	(42)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
инв.№100 Ноутбук ASUS Zenbook, 14* (FND Ryzen 5 3500U/8Gb/512Gb SSD/Vegs 8/Win10)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	54	-	(54)	-
Инв. № 101 Камера интернет Logitech Rally Camera Plus		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	99	-	(99)	-
инв.№103 Планшет APPLE iPad Air 2019 64Gb Wi-Fi + Cellular Space Grey (MV0D2RU/A)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	47	-	(47)	-
инв.№104 Телефон Сотовый Смартфон Apple iPhone XR Black (MRY42RU/A)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
инв.№105 Телефон Сотовый Смартфон Apple iPhone XR Black (MRY42RU/A)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
инв.№107 Ноутбук LENOVO V15-IIL (82C500H3RU), серый		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
Инв. № 108, КОНДИЦИОНЕР ENERGOLUX SAS18BD1/SAU 18BD1/ Помпа дренаж/Трасса (мед.трубы, флекс, кабеля		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	73	-	(73)	-
инв.№ 109 Компьютер /Системный блок IRU Office		за 2022г.	-	-	-	-	-

015 , Intel Core i5 windows 10		за 2021г.	-	45	-	(45)	-
инв.№110 Ноутбук HP 250 G7 (197S4EA) i3-1005G1/8Gb/15.6/SVA/FHD/W10P/silver		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	40	-	(40)	-
инв.№111 Ноутбук HP 250 G8 2W9A7EA i3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	45	-	(45)	-
инв.№112 Ноутбук ASUS PRO B1500CEAE-BQ0351R (90NX0441-M04250)i3-1115G4/8/256/W10P		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
инв.№113 Ноутбук ASUS PRO B1500CEAE-BQ0351R (90NX0441-M04250)i3-1115G4/8/256/W10P		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
инв.№114 Ноутбук ASUS PRO B1500CEAE-BQ0351R (90NX0441-M04250)i3-1115G4/8/256/W10P		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
инв.№115 Ноутбук ASUS PRO B1500CEAE-BQ0351R (90NX0441-M04250)i3-1115G4/8/256/W10P		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
инв.№117 Ноутбук ASUS PRO B1500CEAE-BQ0351R (90NX0441-M04250)i3-1115G4/8/256/W10P		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	44	-	(44)	-
инв.№118 Ноутбук HP 250 G7, 15.6 Intel Core i3 1005G1 1.2 ГГц, 8ГБ, 256ГБ SSD		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	41	-	(41)	-
инв.№119 Ноутбук LENOVO V14-IIL (82C40019RU) i5-1035G1/8Gb/256Gb/14/Int/W10P		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	46	-	(46)	-
инв.№120 Ноутбук LENOVO V14-IIL (82C40019RU) i5-1035G1/8Gb/256Gb/14/Int/W10P		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	46	-	(46)	-
инв. № 122, А/м Ford Focus Z6F5XXEEC5JJ54437		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	81	-	(81)	-
инв.№123 Телефон Сотовый Телефон Apple iPhone 12 Pro 256Gb Graphite (Графитовый)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	84	-	(84)	-

### 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	-	8 512	7 282

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 \_\_\_\_\_ **Белобородов Сергей Михайлович**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 апреля 2023 г.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	2 600	-	-	(1 665)	-	17	-	935	-
	5311	за 2021г.	2 830	-	-	(230)	-	40	-	2 600	-
в том числе: займы предоставленные	5302	за 2022г.	2 600	-	-	(1 665)	-	17	-	935	-
	5312	за 2021г.	2 830	-	-	(230)	-	40	-	2 600	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	193 000	-	4 536 000	(4 729 000)	-	7 494	-	-	-
	5315	за 2021г.	100 350	-	2 903 000	(2 810 350)	-	3 077	-	193 000	-
в том числе: займы предоставленные	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	350	-	-	(350)	-	4	-	-	-
депозит в банке	5307	за 2022г.	193 000	-	4 536 000	(4 729 000)	-	7 494	-	-	-
	5317	за 2021г.	100 000	-	2 903 000	(2 810 000)	-	3 073	-	193 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	195 600	-	4 536 000	(4 730 665)	-	7 511	-	935	-
	5310	за 2021г.	103 180	-	2 903 000	(2 810 580)	-	3 117	-	195 600	-

## 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	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. 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.	920 716	-	920 716	5 846 417	(6 176 036)	-	-	X	591 098	-	591 098
	5420	за 2021г.	791 510	-	791 510	5 842 862	(5 713 656)	-	-	X	920 716	-	920 716
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	793	-	793	18 955	(18 045)	-	-	1 653	1 703	-	1 703
	5421	за 2021г.	640	-	640	13 801	(13 648)	-	-	1 567	793	-	793
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	919 618	-	919 618	4 572 881	(4 903 454)	-	-	1 996 445	589 045	-	589 045
	5423	за 2021г.	790 512	-	790 512	4 700 820	(4 571 713)	-	-	1 027 346	919 618	-	919 618

Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	380	(205)	-	-	-	175	-	175
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	305	-	305	1 254 201	(1 254 331)	-	-	-	175	-	175
	5426	за 2021г.	359	-	359	1 128 241	(1 128 295)	-	-	-	305	-	305
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

#### 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 \_\_\_\_\_ **Белобородов Сергей Михайлович**  
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 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.	2 058 924	-	494 813	-	(440 762)	-	-	-	-	-	-	2 112 975	-
	5530	за 2021г.	2 142 944	-	516 629	-	(600 649)	-	-	-	-	-	-	2 058 924	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 831 412	-	424 404	-	(244 820)	-	-	-	-	-	-	2 010 996	-
	5531	за 2021г.	1 991 806	-	336 503	-	(496 897)	-	-	-	-	-	-	1 831 412	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	197 263	-	9 492	-	(191 956)	-	-	-	-	-	-	14 799	-
	5532	за 2021г.	44 632	-	160 961	-	(8 330)	-	-	-	-	-	-	197 263	-
Прочая	5513	за 2022г.	30 249	-	60 917	-	(3 986)	-	-	-	-	-	-	87 180	-
	5533	за 2021г.	106 506	-	19 165	-	(95 422)	-	-	-	-	-	-	30 249	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	2 058 924	-	494 813	-	(440 762)	-	-	-	X	-	-	2 112 975	-
	5520	за 2021г.	2 142 944	-	516 629	-	(600 649)	-	-	-	X	-	-	2 058 924	-

## 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 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.	4 053 166	1 643 126	-	(3 249 936)	-	-	-	-	2 446 356
	5580	за 2021г.	4 255 505	352 070	-	(554 409)	-	-	-	-	4 053 166
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	4 010 790	692 862	-	(2 333 512)	-	-	-	-	2 370 140
	5581	за 2021г.	4 219 865	309 309	-	(518 384)	-	-	-	-	4 010 790
авансы полученные	5562	за 2022г.	426	2 696	-	(3 114)	-	-	-	-	8
	5582	за 2021г.	28	1 252	-	(854)	-	-	-	-	426
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	37 855	947 417	-	(911 783)	-	-	-	-	73 489
	5583	за 2021г.	34 476	37 432	-	(34 053)	-	-	-	-	37 855
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	4 095	151	-	(1 527)	-	-	-	-	2 719
	5586	за 2021г.	1 136	4 077	-	(1 118)	-	-	-	-	4 095
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	4 053 166	1 643 126	-	(3 249 936)	-	X	-	-	2 446 356
	5570	за 2021г.	4 255 505	352 070	-	(554 409)	-	X	-	-	4 053 166

**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 \_\_\_\_\_ **Белобородов Сергей Михайлович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

27 апреля 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	19 071	21 408
Расходы на оплату труда	5620	482 626	387 926
Отчисления на социальные нужды	5630	120 166	100 299
Амортизация	5640	15 381	6 717
Прочие затраты	5650	617 087	611 945
Итого по элементам	5660	1 254 331	1 128 295
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 844 937	4 474 399
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	6 099 268	5 602 694

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Белобородов Сергей  
Михайлович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 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	17 381	44 111	(32 229)	-	29 263

Руководитель \_\_\_\_\_ **Белобородов Сергей Михайлович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

27 апреля 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	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Белобородов Сергей  
Михайлович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

27 апреля 2023 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

**Белобородов Сергей  
Михайлович**

(расшифровка подписи)

27 апреля 2023 г.