

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

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

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

| Наименование показателя       | Код  | Период    | На начало года           |   | Изменения за период |                          |   |                       |                       |                          |                         | На конец периода         |   |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
|                               |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло                   |   | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|                               |      |           |                          |   |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |   |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5110 | за 2021г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
| в том числе:                  |      |           |                          |   |                     |                          |   |                       |                       |                          |                         |                          |   |
|                               | 5101 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |
|                               | 5111 | за 2021г. | -                        | -   | -                   | -                        | -   | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -   |

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5120 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            |      |                       |                       |                       |
|                         | 5121 | -                     | -                     | -                     |

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                   | 5130 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5131 | -                     | -                     | -                     |

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

| Наименование показателя | Код  | Период    | На начало года           |                                       | Изменения за период |                          |                                       |   | На конец периода         |                                       |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
|                         |      |           | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило           | Выбыло                   |                                       | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
|                         |      |           |                          |                                       |                     | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |   |                          |                                       |
| НИОКР - всего           | 5140 | за 2022г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -   | -                        | -                                     |
|                         | 5150 | за 2021г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -   | -                        | -                                     |
| в том числе:            | 5141 | за 2022г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -   | -                        | -                                     |
|                         | 5151 | за 2021г. | -                        | -                                     | -                   | -                        | -                                     | -   | -                        | -                                     |

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

| Наименование показателя   | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |  |   | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
|   |      |           |                | затраты за период   | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего          | 5160 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5170 | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  |      |           |                |                     |  |   |                  |
|   | 5161 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5171 | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5190 | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
| в том числе:  |      |           |                |                     |  |   |                  |
|   | 5181 | за 2022г. | -              | -                   | -  | -   | -                |
|   | 5191 | за 2021г. | -              | -                   | -  | -   | -                |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Шумков Никита Николаевич**  
(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

| Наименование показателя  | Код  | Период    | На начало года | Изменения за период |         |   | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
|  |      |           |                | затраты за период   | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость |                  |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2022г. | -              | -                   | -       | -   | -                |
|  | 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 | -                     | 84                    | 84                    |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств (зalog и др.)   | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств  | 5287 | -                     | -                     | -                     |
|   | 5288 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Шумков Никита  
Николаевич**  
(расшифровка подписи)

12 марта 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 |  |   |       |                          |                           |
| Долгосрчные - всего         | 5301 | за 2022г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -     | -                        | -                         |
|                             | 5311 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -     | -                        | -                         |
| в том числе:                |      |           |                          |                           |                     |                          |                           |  |   |       |                          |                           |
|                             | 5302 | за 2022г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -     | -                        | -                         |
|                             | 5312 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -     | -                        | -                         |
| Краткосрочные - всего       | 5305 | за 2022г. | 7 500                    | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | 7 500 | -                        | -                         |
|                             | 5315 | за 2021г. | 7 500                    | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | 7 500 | -                        | -                         |
| в том числе:                |      |           |                          |                           |                     |                          |                           |  |   |       |                          |                           |
|                             | 5306 | за 2022г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -     | -                        | -                         |
|                             | 5316 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | -     | -                        | -                         |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022г. | 7 500                    | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | 7 500 | -                        | -                         |
|                             | 5310 | за 2021г. | 7 500                    | -                         | -                   | -                        | -                         | -  | -   | 7 500 | -                        | -                         |

**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 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Шумков Никита  
Николаевич**  
(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.



## 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

**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)

**Шумков Никита  
Николаевич**  
(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

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

| Наименование показателя                              | Код  | Период    | На начало года                |   | Изменения за период   |  |           |                                  |                        |   |   |   | На конец периода              |   |
|--|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|
|  |      |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление   |  | выбыло    |                                  |                        | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|  |      |           |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва |   |   |   |                               |   |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего       | 5501 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|  | 5521 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|  | 5522 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                      | 5503 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|  | 5523 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
| Прочая   | 5504 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|  | 5524 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|  | 5505 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       |
|  | 5525 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего      | 5510 | за 2022г. | 8 323                         | -                                       | 630   | -  | (1 035)   | -                                | -                      | -   | -   | -   | 7 917                         | -                                       |
|  | 5530 | за 2021г. | 6 655                         | -                                       | 1 670   | -  | (2)       | -                                | -                      | -   | -   | -   | 8 323                         | -                                       |
| в том числе:<br>Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
|  | 5531 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                      | 5512 | за 2022г. | 1 874                         | -                                       | 30  | -  | (1 035)   | -                                | -                      | -   | -   | -   | 868                           | -                                       |
|  | 5532 | за 2021г. | 805                           | -                                       | 1 070   | -  | (2)       | -                                | -                      | -   | -   | -   | 1 874                         | -                                       |
| Прочая   | 5513 | за 2022г. | 6 449                         | -                                       | 600   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | 7 049                         | -                                       |
|  | 5533 | за 2021г. | 5 850                         | -                                       | 600   | -  | -         | -                                | -                      | -   | -   | -   | 6 449                         | -                                       |
|  | 5514 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       |
|  | 5534 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -   | X   | X   | -                             | -                                       |
| Итого  | 5500 | за 2022г. | 8 323                         | -                                       | 630   | -  | (1 035)   | -                                | -                      | X   | -   | -   | 7 917                         | -                                       |
|  | 5520 | за 2021г. | 6 655                         | -                                       | 1 670   | -  | (2)       | -                                | -                      | X   | -   | -   | 8 323                         | -                                       |

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2022 г.         |                      | На 31 декабря 2021 г.         |                      | На 31 декабря 2020 г.         |                      |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
|  |      | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего  | 5540 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| в том числе:   |      |                               |                      |                               |                      |                               |                      |
| расчеты с покупателями и заказчиками   | 5541 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
| прочая   | 5543 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |
|  | 5544 | -                             | -                    | -                             | -                    | -                             | -                    |

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

| Наименование показателя                            | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период   |  |             |                                  |   |   |   | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-------------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
|  |      |           |                        | поступление   |  | выбыло      |                                  | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность |                          |
|  |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат |   |   |   |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего    | 5551 | за 2022г. | 178 060                | 7 350   | 7 074  | -           | -                                | -   | -   | -   | 192 484                  |
|  | 5571 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | 178 060   | -   | -   | 178 060                  |
| в том числе: кредиты                               | 5552 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5572 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| займы  | 5553 | за 2022г. | 178 060                | 7 350   | 7 074  | -           | -                                | -   | -   | -   | 192 484                  |
|  | 5573 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | 178 060   | -   | -   | 178 060                  |
| прочая   | 5554 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5574 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5555 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | X   | X   | -                        |
|  | 5575 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | X   | X   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2022г. | 17                     | 1   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | 18                       |
|  | 5580 | за 2021г. | 159 533                | 11 950  | 6 594  | (1)         | -                                | (178 060)   | -   | -   | 17                       |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 6                      | 1   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | 7                        |
|  | 5581 | за 2021г. | 6                      | -   | -  | (1)         | -                                | -   | -   | -   | 6                        |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5582 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2022г. | 12                     | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | 12                       |
|  | 5583 | за 2021г. | 12                     | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | 12                       |
| кредиты  | 5564 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5584 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| займы  | 5565 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5585 | за 2021г. | 159 516                | 11 950  | 6 594  | -           | -                                | (178 060)   | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5566 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5586 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5567 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | X   | X   | -                        |
|  | 5587 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | X   | X   | -                        |
| Итого  | 5550 | за 2022г. | 178 077                | 7 351   | 7 074  | -           | -                                | X   | -   | -   | 192 502                  |
|  | 5570 | за 2021г. | 159 533                | 11 950  | 6 594  | (1)         | -                                | X   | -   | -   | 178 077                  |

**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)

**Шумков Никита  
Николаевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г. \_\_\_\_\_

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

| Наименование показателя   | Код  | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | 129       | 175       |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 1 253     | 1 168     |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 376       | 353       |
| Амортизация   | 5640 | 32        | 17        |
| Прочие затраты  | 5650 | 6 528     | 9 092     |
| Итого по элементам  | 5660 | 8 318     | 10 805    |
| Фактическая себестоимость проданных товаров   | 5665 | -         | -         |
| 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 | 8 318     | 10 805    |

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Шумков Никита  
Николаевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г. \_\_\_\_\_

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя         | Код  | Остаток на<br>начало года | Признано | Погашено | Списано как<br>избыточная сумма | Остаток на<br>конец периода |
|---------------------------------|------|---------------------------|----------|----------|---------------------------------|-----------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 346                       | 58       | -        | -                               | 405                         |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Шумков Никита  
Николаевич**  
(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

**8. Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего      | 5800 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5801 | -                     | -                     | -                     |
| Выданные - всего        | 5810 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:            | 5811 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Шумков Никита  
Николаевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

\_\_\_\_\_  
12 марта 2023 г.



**9. Государственная помощь**

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Шумков Никита  
Николаевич**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

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

**1. Основные сведения об организации.**

Общество с ограниченной ответственностью «Студия ремесел Серебряный павлин», юридический и фактический адрес: 143405, Московская область, г. Красногорск, Ильинский тупик, дом № 1.

Дата государственной регистрации: 06 декабря 1994 года.

ОГРН: 1035004454715.

ИНН: 5024025645.

КПП: 502401001.

Общество зарегистрировано 06.12.1994г. за № 1551 Администрацией Красногорского района Московской области.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией ФНС по г. Красногорску Московской области за №1035004454715 08.01.2003г. Свидетельство 50№012533790.

Зарегистрировано в ИФНС по г. Красногорску Московской области 07.04.1997г.

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

Филиалов и представительств Общество не имеет.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 1 человек.

Изменения и дополнения в учредительные документы (устав) Общества в 2022 году не вносились.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2022г. составляет **35 270** рублей. Уставный капитал на 31.12.2022г. сформирован и оплачен полностью.

Учредители, доли в УК:

| Наименование учредителя | Размер доли (%) | Номинальная стоимость доли (в рублях) |
|-------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| ООО «ИНВЕСТРЕСУРС»      | 100             | 35 270,00                             |

Основным видом деятельности Общества является деятельность в области фотографии.

Лицензий Общество не имеет.

Финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

На основании Решения единственного участника ООО «Студия ремесел Серебряный павлин» от 13.10.2020г. Генеральным директором Общества избран Вылегжанин Кирилл Юрьевич.

На основании Решения единственного участника ООО «Студия ремесел Серебряный павлин» от 15.02.2022г. Генеральным директором Общества избран Шумков Никита Николаевич.

Штатным расписанием ООО «Студия ремесел Серебряный павлин» должности Главного бухгалтера не предусмотрено.

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

При составлении отчетности использовались принципы полноты, достоверности, существенности, сопоставимости, последовательности и нейтральности.

Руководству Общества не известно о каких-либо фактах, которые могли бы свидетельствовать о неприменимости допущения непрерывности деятельности организации.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств организации проводится в соответствии с Приказом Минфина России от 13.06.1995 N 49 "Об утверждении Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств".

## **2. Основные средства**

В составе основных средств отражены здания, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника, земельные участки, машины и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в оказании услуг и производстве продукции, либо для управленческих нужд Общества, способные приносить экономические выгоды.

Переоценка ОС не производится.

Начисление амортизации по ОС производится линейным способом. Повышающие коэффициенты не применяются. Нормы амортизационных отчислений для целей бухгалтерского учета по ОС, введенным в эксплуатацию после 01.01.2002 г., определяются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Затраты на ремонт ОС включаются в себестоимость продукции по фактическим затратам.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Информация по наличию и движению основных средств представлена в таб. 2.1-2.4.

### **3. Дебиторская и кредиторская задолженность.**

Информация по наличию и движению дебиторской и кредиторской задолженности приведена в таб.5.1-5.3. Ниже представлена информация по наиболее существенным суммам заемных средств, полученным Обществом.

| <b>Займодавец,<br/>договор</b>             | <b>Сумма<br/>задолженности<br/>по займу на<br/>31.12.2021,<br/>тыс. руб.</b> | <b>Сумма<br/>задолженности<br/>по займу на<br/>31.12.2022,<br/>тыс. руб.</b> | <b>Сумма<br/>начисленных<br/>процентов за<br/>2022 год, тыс.<br/>руб.</b> | <b>Задолженность<br/>по процентам<br/>на 31.12.2022,<br/>тыс. руб.</b> |
|--|--|--|---|--|
| ООО<br>«ТРАНСМЕТКОКС»,<br>БН от 21.11.2007 | 2 500  | 2 500  | 125   | 1 898  |
| ООО<br>«ТРАНСМЕТКОКС»,<br>БН от 09.07.2008 | 135 545  | 142 895  | 6 949   | 45 192   |

### **4. Расходы будущих периодов.**

Сроки и направления списания расходов будущих периодов определяются на основании условий, в соответствии с которыми произведены данные расходы, и действующим законодательством, а при необходимости - приказом руководителя предприятия.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

Расходы будущих периодов отражаются в балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

### **5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.**

Учет оценочных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167Н.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату.

При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

Создан резерв на оплату отпусков в размере 405 тыс. руб.

Резерв на выплату годовой премии, резервы под обесценение финансовых вложений, резервы по сомнительным долгам Обществом в 2022 году не созданы.

Обязательств по рекультивации земель у Общества нет.

## **6. Капитал и резервы.**

Прибыль, остающаяся в распоряжении предприятия, не подлежит предварительному распределению по фондам перед ее использованием.

## **7. Выручка (доходы) от реализации, прочие доходы.**

Учет выручки ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32Н.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности:

- Выручка от продажи товара;
- Выручка от оказания прочих услуг.

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами:

- Доходы, связанные с куплей-продажей валюты;
- Доходы от реализации основных средств;
- Прочие доходы.

В текущем периоде Обществом была получена выручка в размере 0 руб. (без НДС).

Прочие доходы в 2022 году составили 600 тыс. руб. (Проценты по договору займа).

Анализ приведенных показателей свидетельствует об отрицательной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности Общества.

## **8. Расходы, связанные с реализацией, прочие расходы.**

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33Н.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода не распределяются между объектами калькулирования и в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)» с распределением между номенклатурными группами пропорционально удельному весу выручки от реализации.

В связи с отсутствием выручки в 2022 году Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списаны в дебет счета 91.02 «Прочие расходы».

## **9. Финансовый результат.**

По итогам деятельности за 2022 год получен убыток в размере 14 906 тыс. руб.

## **10. Расчеты по налогу на прибыль.**

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

Налогооблагаемая база в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила:

за 2021 г. – 225 тыс. руб., за 2022 г. – 225 тыс. руб., соответственно сумма налога на прибыль составила за 2021 г. – 45 тыс. руб., за 2022 г. – 45 тыс. руб.

## **11. Информация об операциях со связанными сторонами.**

Тыс. руб.

| Основание<br>связанности | Наименование<br>связанной стороны | Операции со связанной стороной |                                  |                      |                                  |
|--------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------------------|----------------------------------|
|                          |                                   | Вид<br>операции                | Задолженность<br>на 31.12.2021г. | Обороты<br>за 2022г. | Задолженность<br>на 31.12.2022г. |
| Генеральный<br>директор  | Шумков Никита<br>Николаевич       | Заработная<br>плата            | 0                                | 1 124                | 0                                |

## **12. Риски хозяйственной деятельности.**

Управление рисками Общества осуществляется и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о рисках, связанных с активами и обязательствами приведена в соответствующих разделах настоящих пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества.

В 2020-2021 году пандемия коронавирусной инфекции (COVID-19) вызвала серьезные препятствия для осуществления деловой активности в целом в РФ и мире. Пандемия COVID-19 существенно не повлияла на деятельность Общества.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. В соответствии с п.28 Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010 подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2022 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

### **13. Информация о прекращаемой деятельности и реорганизации Общества.**

Реорганизации в 2022 году у Общества не было.

Общество не планирует прекращения деятельности в 2023 году.

Чистые активы Общества отрицательны, -177 279 тыс. руб., однако Общество является собственником нежилых зданий, расположенных по адресу: Московская область, г. Красногорск, ул. Березовая роща, Ильинский тупик, д. 1, общей площадью 706,1 кв.м., общей кадастровой стоимостью 10 145 342,78 рублей.

Общество арендует земельный участок площадью 8,33 га, сроком на 49 лет – до 2063 года.

Обществом разработана концепция развития территории участка, на котором расположены объекты недвижимости, принадлежащие Обществу. Ведется согласование концепции в госорганах Московской области.

Обществом ведется работа по заключению договора аренды земельного участка под вышеуказанными объектами сроком на 49 лет (далее по тексту – «Участок»).

После заключения договора аренды, Общество приступит к работе по переводу Участка в земли населенных пунктов с последующим проектированием и строительством на участке спортивно-оздоровительного

кластера, включающего: теннисные корты, фитнес центр со SPA, рестораны и кафе, творческие кружки и прочее в соответствии с концепцией проекта.

Участок и Здания расположены на пересечении Новорижского шоссе и Ильинского шоссе, в микрорайоне Южный города Красногорск, в непосредственной близости расположены многочисленные жилые дома частного сектора. В указанном районе наблюдается нехватка объектов спортивно-оздоровительной направленности, что сделает реализацию проекта привлекательной для жителей близлежащих домов, а удобная транспортная доступность привлечет дополнительных посетителей Красногорского и Истринского городских округов.

Реализация данного проекта позволит Обществу рассчитаться перед по всем долговым обязательствам.

#### **14. События после отчетной даты.**

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 №56Н.

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

#### **15. Чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества.**

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2022 году у Общества не было.

#### **16. Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики**

| Наименование показателя       | Код строки  | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|-------------------------------|-------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| <b>На 31 декабря 2021 г.</b>  |             |                        |               |                           |
| <b>АКТИВ</b>                  |             |                        |               |                           |
| <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b> |             |                        |               |                           |
| Основные средства             | 1150        | 26                     | 134           | 159                       |
| <b>Итого по разделу I</b>     | <b>1100</b> | <b>26</b>              | <b>134</b>    | <b>159</b>                |
| <b>БАЛАНС</b>                 | <b>1600</b> | <b>15 917</b>          | <b>134</b>    | <b>16 051</b>             |



|   |             |                  |            |                  |
|---|-------------|------------------|------------|------------------|
| <b>ПАССИВ</b>                                   |             |                  |            |                  |
| <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>                   |             |                  |            |                  |
| Нераспределенная прибыль<br>(непокрытый убыток) | 1370        | (162 542)        | 134        | (162 408)        |
| <b>Итого по разделу III</b>                     | <b>1300</b> | <b>(162 506)</b> | <b>134</b> | <b>(162 373)</b> |
| <b>БАЛАНС</b>                                   | <b>1700</b> | <b>15 917</b>    | <b>134</b> | <b>16 051</b>    |

«12» марта 2023 г.

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Шумков Н.Н.