

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		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.	1 420	(14)	-	-	-	(57)	-	-	1 420	(71)
	5110	за 2021г.	-	-	1 420	-	-	(14)	-	-	1 420	(14)
в том числе:												
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	1 420	(14)	-	-	-	(57)	-	-	1 420	(71)
	5111	за 2021г.	-	-	1 420	-	-	(14)	-	-	1 420	(14)

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

1.4. Изменения в движении результатов интеллектуальной деятельности										
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода			
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	часть стоимости, списанной на расходы
			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 положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	1 420	-	(1 420)	-
в том числе:							
Лицензия за право пользования недрами МСК 92099 ВР	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	1 420	-	(1 420)	-



Емельянова Марина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

30 января 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 335 155	(9 787)	-	-	-	(10 694)	-	-	-	1 335 155	(20 481)
	5210	за 2021г.	-	-	1 335 145	-	-	(9 787)	-	-	-	1 335 155	(9 787)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	1 110	(154)	-	-	-	(185)	-	-	-	1 110	(339)
	5211	за 2021г.	-	-	1 100	-	-	(154)	-	-	-	1 110	(154)
Земельные участки	5202	за 2022г.	182 248	-	-	-	-	-	-	-	-	182 248	-
	5212	за 2021г.	-	-	182 248	-	-	-	-	-	-	182 248	-
Здания	5203	за 2022г.	1 136 994	(9 226)	-	-	-	(10 065)	-	-	-	1 136 994	(19 291)
	5213	за 2021г.	-	-	1 136 994	-	-	(9 226)	-	-	-	1 136 994	(9 226)
Сооружения	5204	за 2022г.	14 803	(407)	-	-	-	(443)	-	-	-	14 803	(850)
	5214	за 2021г.	-	-	14 803	-	-	(407)	-	-	-	14 803	(407)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
в том числе:	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
Мультифункциональный блок управления для газовых сред Класс-A 250160 MBC-1900-SE-65 AC 230	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок площадью (уточненной) 189 414 кв.м; 50:09:0060126:1529	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – котельная, площадь 90,0 кв. м, кадастровый номер 50:09:0060126:914 (строение 50:09:0060126:921)	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 1-этажное здание 3А кор №3 в осях 1-16, площадь 68 567,9 кв. м,	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 2-эт административно-бытовой корпус №1, стр 1а, пл 250,6 кв. м, 50:09:0060126:994	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 1-этажное здание 3А кор №3 в осях 1-16, площадь 68 567,9 кв. м,	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 2-эт административно-бытовой корпус №1, стр 1а, пл 250,6 кв. м, 50:09:0060126:994	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 1-этажное здание 3А кор №3 в осях 1-16, площадь 68 567,9 кв. м,	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 2-эт административно-бытовой корпус №1, стр 1а, пл 250,6 кв. м, 50:09:0060126:994	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 1-этажное здание 3А кор №3 в осях 1-16, площадь 68 567,9 кв. м,	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 2-этаж административно-бытовой корпус №2, стр 2а пл 1 225,3 кв. м, 50:09:0060126:989	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 1-этажное здание 3А кор №3 в осях 1-16, площадь 68 567,9 кв. м,	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 1-этажная насосная станция пожаротушения, площадь 116,2 кв. м,	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 1-этажная насосная станция пожаротушения, площадь 116,2 кв. м,	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 1-этажный водозаборный узел, площадь 154,0 кв. м, 50:09:0060126:943	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое здание – 1-этажное здание 3А кор №3 в осях 1-16, площадь 68 567,9 кв. м,	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сооружение производственного назначения - топливохранилище назем, пл 102,6 кв. м,	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сооружение производственного назначения - водопровод хозяйственной (В1), - 1653м	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сооружение производственного назначения - водопровод хозяйственной (В1), - 1653м		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сооружение гидротехническое - скважина №1/ГВК-46248781, глубина 190 м,		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сооружение гидротехническое - скважина №2/ГВК-46248783, глубина 193,2 м,		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сооружение гидротехническое - скважина №2/ГВК-46248783, глубина 193,2 м,		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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	182 248	182 248	-
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 января 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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	20 000	-	-	-	-	20 000	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2022г.	-	-	20 000	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	70 000	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	70 000	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	90 000	-	-	-	-	20 000	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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



Емельянова Марина
Сергеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

30 января 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв 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.	-	-	-	1 149	(1 149)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	-	-	-	2 564	(2 564)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	1 149	(1 149)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	2 564	(2 564)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
 Емельянова Марина
 Сергеевна (подпись)
 (расшифровка подписи)

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

3.1. Платиче 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	2 778	-	4 211	-	(303)	-	-	-	X	X	6 686
	5530	за 2021г.	-	-	2 635	170	(26)	-	-	-	X	X	2 778
	5511	за 2022г.	1 403	-	3 766	-	-	-	-	-	-	-	5 169
	5531	за 2021г.	-	-	1 403	-	-	-	-	-	-	-	1 403
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 367	-	-	-	(303)	-	-	-	-	-	1 064
	5532	за 2021г.	-	-	1 393	-	(26)	-	-	-	-	-	1 367
	5513	за 2022г.	8	-	445	-	-	-	-	-	-	-	453
	5533	за 2021г.	-	-	(162)	170	-	-	-	-	-	-	8
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5500	за 2022г.	2 778	-	4 211	-	(303)	-	X	-	-	-	6 686
	5520	за 2021г.	-	-	2 635	170	(26)	-	X	-	-	-	2 778

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.				На 31 декабря 2021 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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	-	-	-	-	-	-	-	-

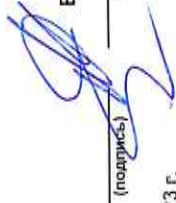
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спливание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	9 717 -	14 717 -	- -	(5 000) -	- -	(811 133) -	- -	811 133 9 717
в том числе:										
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	9 717 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	- -	14 717 -	- -	(5 000) -	- -	(811 133) -	- -	9 717 811 133
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	1 432 708 -	6 615 1 431 808	40 924	(387 610) (24)	- -	(811 133) -	- -	240 620 1 432 708
	в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	1 335 947 -	- 1 335 947	- -	(386 638) -	- -	(811 133) -	- -	138 176 1 335 947
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	70 197 -	2 138 70 197	- -	- -	- -	- -	- -	72 335 70 197
	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	25 381 -	4 477 25 381	- -	- -	- -	- -	- -	29 858 25 381
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	900 -	- -	40 924	(940) (24)	- -	- -	- -	- 900
займы	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	283 -	283 -	- -	(32) -	- -	- -	- -	251 283
	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	1 442 425 -	21 332 1 431 808	40 924	(392 610) (24)	- -	X X	- -	1 051 753 1 442 425

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	-	-	-




Емельянова Марина Сергеевна
(расшифровка подписи)

Руководитель

30 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 149	2 576
Расходы на оплату труда	5620	10 683	10 053
Отчисления на социальные нужды	5630	1 851	1 826
Амортизация	5640	10 750	32 877
Прочие затраты	5650	77 033	62 141
Итого по элементам	5660	101 466	109 473
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	101 466	109 473

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



Руководитель

30 января 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	50	805	(774)	-	81
в том числе:						
резерв на отпуска	5701	50	805	(774)	-	81


(подпись)

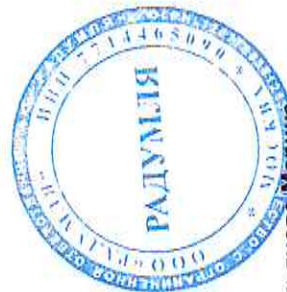


Руководитель

30 января 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель Емельянова Марина Сергеевна (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

**ПОЯСНЕНИЯ к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах
за 2022 год ООО «Радумля».**

Наименование Общества: ООО «Радумля»
(Общество с ограниченной ответственностью «Радумля»).

Раздел 1. Общие сведения о деятельности предприятия.

Зарегистрировано: 14.10.2020 года по юридическому адресу 123308, ГОРОД МОСКВА,
УЛ. ЗОРГЕ, Д. 1, СТР. 1, ЭТАЖ 20 КАБ 2019.

Генеральный директор: Емельянова Марина Сергеевна (Возраст: 47 лет) , ИНН:
773310069178, Дата изменения: 14.10.2020

Вид деятельности: 68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным
недвижимым имуществом

Размер уставного капитала: 19 608 руб.

Обособленное подразделение зарегистрировано: 141532, Московская обл, Солнечногорск г,
Радумля д, Оптово-распределительный центр Радумля тер.

Согласно учредительным документам органами управления Организации являются:
общее собрание участников;
генеральный директор.
Участники ОБЩЕСТВА.

НОВИКОВ ОЛЕГ ЕВГЕНЬЕВИЧ (Возраст: 54 года) ИНН: 774305321176 Дата изменения: 12.05.2022 г.	51	10 000
ЕМЕЛЬЯНОВА МАРИНА СЕРГЕЕВНА (Возраст: 47 лет) ИНН: 773310069178 Дата изменения: 12.05.2022 г.	24.5	4 804
ГРИШКОВ ПАВЕЛ АНАТОЛЬЕВИЧ (Возраст: 49 лет) ИНН: 781122776272 Дата изменения: 12.05.2022 г.	24.5	4 804

В собственности Общества имеется недвижимое имущество и земельный участок. Право собственности на объекты зарегистрирована в 2021г. Имущество расположено по адресу: 141532, Московская обл, Солнечногорск г, Радумля д, Оптово-распределительный центр Радумля тер.. Имущество 100% используется для сдачи в аренду. Налог на имущество рассчитан от среднегодовой стоимости имущества.

Среднесписочная численность Общества за 2022 год составила 5 человек.

Основные покупатели услуг: ООО «Издательство «Эксмо», ООО «Партнер Ай Ди»

Раздел 2. Учетная политика.

Изменение учетной политики.

Изменение учетной политики с 01.01.2022г. вносились в связи с изменениями законодательства РФ по бухгалтерскому учету.

Организация начала применять ФСБУ 6/2020 с отчетности за 2022г.

Организация приняла решение отразить последствия перехода на применение ФСБУ 6/2020 ретроспективно, что привело к корректировке остатков по счету 01 "Основные средства", 02 "Амортизация", 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)", Что так же повлияло на отражение отложенных налоговых обязательств (активов).

А именно:

показатели: (в тыс. рублях) в связи с изменением Учетной политики

Сальдо	На 31.12.2021 БЫЛО (тыс. рублей)	На 31.12.2021 СТАЛО (тыс. рублей)
По строке 1150	1 302 292	1 325 368
Корректировка в связи с изменением учётной политики	23 076	
По строке 1370	84 285	102 745
Корректировка в связи с изменением учётной политики	18 460	
По строке 1420	1 940	6 556
Корректировка в связи с изменением учётной политики	4 616	

Организация начала применять ФСБУ 25/2018 с отчетности за 2022г.

Применение данного стандарта не повлияло на отражение операций по аренде. Операции по аренде признаются операционной арендой. Изменения в учет и отчетность не вносились.

Учет Основных средств.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1. При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника.

Переоценка ОС.

По переоцененной стоимости учитываются:

- земельные участки;
- здания, строения, помещения.

Иные ОС учитываются по первоначальной стоимости.

Переоценка ОС проводится путем пересчета их первоначальной стоимости и накопленной амортизации так, чтобы балансовая стоимость объекта ОС после переоценки равнялась его справедливой стоимости.

Переоценка объектов ОС проводится ежегодно на конец отчетного года.

Исходя из требования рациональности результаты переоценки объекта ОС подлежат отражению в бухгалтерском учете, если справедливая стоимость объекта ОС изменяется более чем на 5%.

Амортизация ОС. Начисление амортизации объекта ОС начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с учета. В месяце принятия к учету ОС амортизация начисляется в сумме, пропорциональной количеству дней его учета в составе ОС в данном месяце.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Ежегодно согласно ФСБУ 6/2020 решение руководства определяется ликвидационная стоимость основных средств. Порядок определения ликвидационной стоимости отражается в приказе.

По состоянию на 01.01.2023г. переоценку основных средств не производили, в связи с отсутствием признаков обесценения (приказ Организации от 30.12.2022г)

Раздел 3. Текущая (финансовая) деятельность.

Показатели деятельности за 2022 года, рублях

<i>Наименование</i>	<i>Сумма за 2022г., в тыс. рублях</i>
Выручка от сдачи имущества в аренду	519 844
НДС	86 641
Управленческие расходы	101 465
Всего прибыль от продаж	331 737

Прочие доходы составили: 75 тыс. рублей.

Проценты к получению (по размещению денежных средств на депозит)– 3989 тыс. рублей+ проценты от займа 334 тыс. рублей

Прочие расходы составили: 12 146 тыс. рублей.

В том числе:

- услуги банка – 1 567 тыс. рублей;
- госпошлина и таможенные сборы - 44 тыс. рублей;
- исправительные записи прошлых лет (корректировка МОСЭНЕРГОСБЫТ) – 10 250 тыс. рублей

Текущий налог на прибыль составил 59 076 тыс. рублей.

Капитал Общества в 2022 году составил 361 909 тыс. рублей, который состоит из уставного капитала 20 тыс. рублей и прибыли 361 889 тыс. рублей. Чистая прибыль за 2022г составила 259 144 тыс. рублей.

Величина кредиторской задолженности на 31.12.2022 года составила 1 051 753 тыс. рублей, в том числе КЗ к погашению до 2030г. – 811 133 тыс. рублей. Данная задолженность отражена как долгосрочная.

На 31.12.2021г. эта сумма задолженности не была выделена по строке 1520 по контрагенту.

Общество в 2020 – 2022 годах имела договора на поставку электроэнергии с АО «Мосэнергосбыт» (Договор на электроэнергию № 60593619 от 25.02.2021г). Затраты на приобретения электроэнергии в 2021 составили – 4 418 тыс. рублей (без НДС); в 2022г - 27 658 тыс. рублей.

Раздел 4. Инвестиционная деятельность.

В 2022 г. Общество не осуществляло инвестиции.

Раздел 4.1. Финансовые вложения.

В 2022г. Организация выдала следующие займы:

- ООО «Издательство «Эксмо» в сумме 50 мил. рублей под 17% годовых. Займ полностью погашен, проценты начислены и оплачены.
- ООО «Новый офис» в сумме 20 мил. рублей под 10% годовых, срок погашения 31.10.2025г. В отчетности отражен по строке 1170, как долгосрочные финансовые вложения. Проценты начислены и оплачены за 2022г.

Раздел 5. События после отчетной даты.

Нет событий после отчетной даты.

Раздел 6. Формирование годовой бухгалтерской отчетности.

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Пояснения 1. В форме № 0710001 «Бухгалтерский баланс» отражено сальдо по счету 76.АВ в сумме 14 467 тыс. рублей, данная сумма отражена в пассиве баланса по строке 1520 со знаком минус, уменьшает авансы, полученные от покупателей (согласно письму № 07-02-18/01 от 09.01.2013г.)

Пояснения 2. В форме № 0710001 «Бухгалтерский баланс» по строкам отражена следующие показатели: (в тыс. рублях) в связи с изменением Учетной политики

Сальдо	На 31.12.2021 БЫЛО (тыс. рублей)	На 31.12.2021 СТАЛО (тыс. рублей)
По строке 1150	1 302 292	1 325 368
Корректировка в связи с изменением учетной политики	23 076	
По строке 1370	84 285	102 745
Корректировка в связи с изменением учетной политики	18 460	
По строке 1420	1 940	6 556

Корректировка в связи с изменением учётной политики	4 616	
---	-------	--

Раздел 7. Оценочные обязательства.

Информация о наличии и составе оценочных обязательств, отраженных по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 г: 0 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2021	Признано	Погашено	Сальдо на 31.12.2022
Расходы на создание резерва по отпускам	-	803	-753	50
Оценочные обязательства - всего	-	803	-753	50

Информация о наличии и составе оценочных обязательств, отраженных по строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 г: 54 (тыс. руб.)

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2022	Признано	Погашено	Сальдо на 31.12.2022
Расходы на создание резерва по отпускам	50	805	-774	81
Оценочные обязательства - всего	50	805	-774	81

Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Но за отчетный период сомнительные долги отсутствуют.

Раздел 8. Условные факты хозяйственной деятельности и операционные риски

8.1. Информация о судебных делах

Судов нет.

8.2. Непрерывность деятельности

Общество не планирует прекращать деятельность в течение года следующего за отчетным годом.

8.3. Рыночные риски

Валютный риск

Расходы на закупку товаров выражены в рублях. В результате при изменении курса доллара США и евро по отношению к рублю Общество не подвержено валютному риску.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностью для Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам.

Общество оценивает данный риск как средний.

Отраслевой риск

Общество осуществляет свою деятельность в области сдачи в аренду недвижимого имущества. Общество признает наличие рисков при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, оценивает и разрабатывает механизмы управления рисками компании.

Общество имеет систему внутреннего контроля:

- Системное администрирование регламентирует полномочия пользователей доступа к базам данных компании, обеспечивает контроль доступа к объектам (помещениям) на территории визовых центров, осуществляет безопасную передачу данных между внутренними и внешними пользователями, организует системную защиту от внешних вторжений.
- Юридическое администрирование осуществляет правовое обеспечение деятельности компании. Включает в себя правовое сопровождение управленческих решений, взаимодействие с внешними контрагентами, обеспечение должной осмотрительности при выборе контрагента, независимый сбор объективной информации и экспертная оценка сведений о контрагенте, договорная работа, правовая поддержка структурных подразделений, юридический консалтинг.
- Финансово-бухгалтерское администрирование обеспечивает составление и достоверность данных бухгалтерской и налоговой отчетности, контролирует механизм обмена информацией, документацией между обособленными подразделениями и головной организацией, организует внутренние проверки и сверки данных по вопросам финансово-хозяйственной деятельности Организации.
- Управленческое администрирование осуществляет надзорные мероприятия в целом по организации.

Раздел 9. Основные способы бухгалтерского учета Общества.

Порядок признания выручки Общества и способ определения оказанных услуг – включаются в результаты хозяйственной деятельности в отчетном периоде, в котором имели место быть.

Порядок признания управленческих расходов - включаются в результаты хозяйственной деятельности в отчетном периоде, в котором имели место быть.

Способ оценки МПЗ средней.

Лимит признания активов объектами ОС составляет 100 тыс. рублей

Способ начисления амортизационных отчислений по всем группам объектов ОС – линейный.

Способ списания расходов по НИОКР Учетной политикой не определен. Расходов на НИОКР нет.

В бухгалтерской отчетности информация по сегментам, учитывая особенности деятельности предприятия не раскрыта.

Раздел 10. Информация о связанных сторонах.

Аффилированными лицами для ООО «Радумля» являются собственники Организации
Сделок с аффилированными лицами не было.

Участники Общества:

НОВИКОВ ОЛЕГ ЕВГЕНЬЕВИЧ ИНН: 774305321176

ЕМЕЛЬЯНОВА МАРИНА СЕРГЕЕВНА ИНН: 773310069178

ГРИШКОВ ПАВЕЛ АНАТОЛЬЕВИЧ ИНН: 781122776272

Все операции со связанными сторонами отражены в учете Общества в 2020-2022гг. И подтверждаются расчетами. Общая сумма кредиторской задолженности по договорам с участниками Общества на 31.12.2022г. составляет 944 151 тыс. рублей

Учитывая положения, статья 105.1 Налогового кодекса взаимозависимыми лицами являются

ООО «Издательство «Эксмо»

ООО «Партнёр Ай Ди»

ООО «БУК 24»

ООО «Издательство АСТ»

Сделки с взаимозависимыми лицами в 2022г. Осуществлялись, а именно: доход от сдачи имущества в аренду

ООО «Издательство «Эксмо» в сумме 264 655 тыс. рублей.

ООО «Парнер Ай Ди» в сумме 226 367 тыс. рублей.

ООО «БУК 24 в сумме 1 740 тыс. рублей.

ООО «Издательство АСТ» в сумме 1 315 тыс. рублей

Что составляет 95% от всей выручки Организации за 2022г.

Размер аренды установлен договорами аренды, рыночный.

В пользу генерального директора Общества были произведены следующие выплаты:

(тыс. руб.)	
Показатели	За 2022 г
Заработная плата (включая отпуска)	689
Итого:	689

С суммы указанных выплат были начислены следующие налоги и сборы:

(тыс. руб.)	
Показатели	За 2022 г
Налог на доходы физических лиц	90
Взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	1
Итого:	91

Генеральный директор



Емельянова М.С.

30.01.2022

Пронумеровано, прошнуровано и
скреплено печатью

37 (Дублирующее экземпляр) лист 06

"09" апреля 2023г.

/Скрипай В.И./

