

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2022 год

Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности ООО «Новая стратегия» за период с 01 января 2022 года по 31 декабря 2022 года, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Новая стратегия»

Сокращенное наименование: ООО «Новая стратегия»

ИНН 6658529595

ОГРН 1196658073149

Дата государственной регистрации: 24 октября 2019 г.

Дата постановки на налоговый учёт: 24 октября 2019 г.

Юридический адрес: г. Екатеринбург, бульвар Владимира Естехина, стр.2, офис 7

Фактический адрес: г. Екатеринбург, бульвар Владимира Естехина, стр.2, офис 7

Единоличный исполнительный орган:

Генеральный директор Естехин Дмитрий Владимирович

Главный бухгалтер: Филонова Анна Олеговна

Численность (среднесписочная): 7 человек

Основной вид деятельности:

70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Отчётный период: с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г.

1. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЁТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учёта и формировании бухгалтерской отчётности ООО «Новая стратегия» (далее – *Общество*) руководствуется нормами и правилами, утвержденными следующими нормативными документами:

- Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»;
- Федеральные стандарты бухгалтерского учёта;
- Нормативные документы Минфина РФ и Правительства РФ, регулирующие порядок ведения бухгалтерского учёта и формирования отчётности;
- Учётная политика Общества.

Бухгалтерский учёт в Обществе ведет главный бухгалтер.

Бухгалтерский учёт ведется на электронных носителях с использованием специализированного программного продукта 1С: Предприятие 8.3.

В Обществе применяется рабочий план счетов бухгалтерского учёта, разработанный на основе Плана счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Бухгалтерский учёт имущества, обязательств и хозяйственных операций организации ведется в валюте Российской Федерации - в рублях.

Сроки проведения инвентаризации имущества и обязательств установлены учётной политикой.

1.1. Основные средства

Учёт основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Учёт основных средств» (утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н).

При признании в бухгалтерском учёте объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учёте. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учёте по первоначальной стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные пунктом 4 ФСБУ 6/2020 «Учёт основных средств», и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации в организации ведется забалансовый учёт данных активов.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учётом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Срок полезного использования основных средств, бывших в эксплуатации, определяется с учётом срока эксплуатации объекта предыдущими собственниками.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект основных средств со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Сроки полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет три месяца.

Для всех основных средств используется линейный способ начисления амортизации.

Начисление амортизации объекта основных средств:

- начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учёте;
- прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учёта.

Переоценка основных средств не проводится.

В бухгалтерской отчётности Общества последствия изменения учётной политики отражаются в соответствии с положениями пункта 49 ФСБУ 6/2020 «Учёт основных средств» (утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н).

1.2. Финансовые вложения

Учёт финансовых вложений в Обществе осуществляется на основании ПБУ 19/02 «Учёт финансовых вложений».

Единицей бухгалтерского учёта финансовых вложений является ценная бумага, вклад, заем, другие единицы учёта финансовых вложений.

Краткосрочные (срок погашения до трех месяцев с даты их приобретения) высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5 ПБУ 23/2011, МСФО (IAS) 7 «Отчёт о движении денежных средств»), в бухгалтерском учёте и отчётности Общества признаются денежными эквивалентами и отражаются в составе денежных средств. В частности, денежными эквивалентами признаются банковские депозиты.

1.3. Материально-производственные запасы

Учёт материально-производственных запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учёта ФСБУ 5/2019 "Запасы". Последствия изменения учётной политики в связи с началом применения данного ФСБУ отражаются в бухгалтерской отчётности Общества перспективно.

Для оценки материально-производственных запасов при их использовании и (или) прочем выбытии применяется метод ФИФО.

Стоимость спецодежды списывается на расходы единовременно в момент выдачи со склада.

1.4. Учёт расходов по кредитам и займам

Учёт расходов по кредитам и займам в организации осуществляется на основании ПБУ 15/2008 «Учёт расходов по кредитам и займам».

В бухгалтерском учёте организации привлеченные кредит и займы отражаются на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

По полученным займам и кредитам задолженность отражается с учётом причитающихся на конец отчётного периода к уплате процентов по субсчетах, предусмотренным рабочим планом счетов.

Дополнительные расходы по кредитам и займам отражаются в бухгалтерском учёте и отчётности в том отчётном периоде, к которому они относятся.

1.5. Учёт доходов и расходов

Учёт доходов и расходов в организации осуществляется на основании ПБУ 9/99 «Доходы организации» и ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- Доходы от обычных видов деятельности;
- Прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признаются поступления от осуществления полномочий единоличного исполнительного органа.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с указанным выше видом деятельности. Данные расходы отражаются на счете 20 «Основное производство». Произведенные организацией расходы по обычным видам деятельности в полном размере ежемесячно учитываются при определении финансового результата (не формируется остаток незавершенного производства).

1.6. Оценочные обязательства

Общество формирует резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников. Размер резерва определяется как сумма будущих расходов на оплату отпусков (рассчитывается как произведение среднедневного заработка на количество неиспользованных дней оплачиваемого отпуска, накопленных конкретным работником на конец отчётного месяца) и страховых взносов, начисленных на сумму будущих расходов.

1.7. Учёт аренды

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» (утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 №208н, с учётом изменений и дополнений) в случае наличия объектов бухгалтерского учёта, которые классифицируются как объекты учёта аренды в соответствии с положениями пункта 5 данного ФСБУ.

Права пользования, возникающие на основании договоров аренды (лизинга), отражаются в составе основных средств с одновременным признанием обязательства по аренде (независимо от того, на чьем балансе в соответствии с условиями договора учитывается передаваемое имущество) в случае, если выполняются условия п.5 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды».

В бухгалтерском балансе такие активы не обособлены от собственных основных средств и отражаются без выделения отдельной статьи.

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации. Срок полезного использования устанавливается исходя из срока аренды, предусмотренного договором, или срока использования объекта (при наличии намерений по выкупу объекта по окончании срока аренды).

Обязательство по аренде увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

В бухгалтерском балансе обязательства по аренде отражаются в составе строки "Прочие обязательства".

Предметы аренды не признаются в качестве права пользования активом (не признается и обязательство по аренде) в любом из следующих случаев:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- рыночная стоимость предмета аренды без учёта износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс.руб. на дату предоставления предмета аренды и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов, с учётом положений п. 12 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды».

Переоценка объектов аренды не производится.

Начисление процентов по договорам аренды (лизинга) производится ежемесячно.

Объекты основных средств, которые не классифицируются как объекты учёта аренды в соответствии с п.5 ФСБУ 25/2018, учитываются за балансом на счете 001 «Арендованные основные средства» по оценочной стоимости, отраженной в договоре аренды.

1.8. Изменение учётной политики в 2022 году

В связи с вступлением в силу с 01 января 2022 года следующих федеральных стандартов: ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020

«Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учёте» в учётную политику Общества были внесены изменения.

Изменения, внесенные в учётную политику Общества, и выбранные способы ведения бухгалтерского учёта активов и обязательств не повлекли за собой необходимость внесения корректировок в соответствующие статьи бухгалтерской отчётности Общества за предшествующие отчётные периоды.

2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и на конец отчётного года, а также о движении основных средств за период с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г. по основным группам (поступление, перемещение, выбытие) приведена в **Приложении № 1**.

Общество арендует у ООО «МВ-куб» часть нежилого помещения площадью 141,3 кв.м. по адресу: г. Екатеринбург, бульвар В.Естехина, стр.2, ул.Татищева, д.90. Учитывая отсутствие в договоре аренды оценочной стоимости данного помещения Обществом на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» не отражена информация о данном имуществе.

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2022 по строке 1170 бухгалтерского баланса отражены следующие финансовые вложения (планируемый срок погашения – до 31.12.2026):

Предоставленные займы – 169 404 000 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2022 по строке 1240 бухгалтерского баланса отражены следующие финансовые вложения (планируемый срок погашения – до 31.12.2023):

Предоставленные займы – 230 000 тыс.руб.

4. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31.12.2022 по строке 1230 бухгалтерского баланса отражена дебиторская задолженность в размере **133 307 тыс.руб.**, в том числе:

- авансы выданные – **2 227 тыс.руб.**;
- задолженность покупателей и заказчиков – **46 500 тыс. руб.**;
- задолженность заемщиков по договорам займа – **84 580 тыс. руб.**

В **Приложении № 2** отражена информация о движении дебиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2022 по строке 1520 бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность в размере **16 694 тыс. руб.**, в том числе:

- авансы полученные – **12 200 тыс. руб.**;
- задолженность перед персоналом по оплате труда – **949 тыс. руб.**
- задолженность по налогам и сборам – **3 541 тыс. руб.**
- прочая задолженность – **4 тыс.руб.**

В **Приложении № 3** отражена информация о движении кредиторской задолженности.

5. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

По состоянию на 31.12.2022 долгосрочные долговые обязательства (строка 1410 бухгалтерского баланса) отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2022 величина краткосрочных долговых обязательств (строка 1510 бухгалтерского баланса) составляет **236 248 тыс.руб.** (планируемый срок погашения – до 31.12.2023), в т.ч.:

- основной долг по договорам займа в размере **201 000 тыс.рублей**;
- начисленные проценты по договорам займа в размере **35 248 тыс.рублей**.

В **Приложении № 3** отражена информация о движении задолженности по кредитам и займам.

6. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31.12.2022 в составе оценочных обязательств отражен резерв предстоящих расходов на оплату отпусков в размере 2 916 тыс.руб. (строка 1540 бухгалтерского баланса).

8. УЧЁТ АРЕНДЫ

За период с 01.01.2022 по 31.12.2022, а также за предшествующие отчётные периоды у Общества отсутствуют объекты бухгалтерского учёта, которые классифицируются как объекты учёта аренды в соответствии с положениями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» (утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 №208н, с учётом изменений и дополнений).

8. ДОХОДЫ, РАСХОДЫ И ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ

За период с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г. Обществом были получены доходы от обычных видов деятельности в размере **111 000** тыс.рублей (отражены по строке 2110 Отчёта о финансовых результатах).

По строке 2120 Отчёта о финансовых результатах отражена себестоимость продаж в размере **42 245 тыс.руб.**

Структура себестоимости по элементам затрат приведена в следующей таблице:

тыс.руб.		
Показатель	2022 год	2021 год
Материальные затраты	153	625
Расходы на оплату труда	33 715	27 953
Отчисления на социальные нужды	5 093	4 341
Амортизация	444	124
Прочие затраты	2 840	4 761
Итого	42 245	37 804

По строке 2350 «Прочие расходы» отчёта о финансовых результатах отражены расходы на услуги банков в размере **296 тыс.рублей.**

По строке 2410 «Налог на прибыль» отчёта о финансовых результатах отражен налог, уплачиваемый при применении упрощенной системы налогообложения, в размере **6 421** тыс.рублей. Общество применяет упрощенную систему налогообложения, в связи с чем не является плательщиком налога на прибыль, не применяет ПБУ 18/02 «Учёт расчетов по налогу на прибыль организаций».

По результатам деятельности за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 Обществом получена чистая прибыль в размере **89 847 тыс. руб.**

9. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

В текущем периоде по решению очередного общего собрания участников Общества чистая прибыль, полученная за период с 01.01.2021 по 31.12.2021, на выплату доходов участникам не направлялась.

По состоянию на 31.12.2022 по строке баланса 1370 отражена нераспределенная чистая прибыль Общества в размере **238 081** тыс.рублей.

10. ОТЧЁТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

По строке 4119 «Прочие поступления» отражены проценты по депозитам в размере **716 тыс.рублей.**

По строке 4129 «Прочие платежи» отражены следующие денежные потоки:

- страховые взносы в размере **5 157 тыс. руб.;**
- налог при упрощенной системе налогообложения в размере **7 060 тыс.руб.;**
- прочие платежи в размере **5 356 тыс. руб.**

11. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В **Приложении № 4** приведена информация об операциях, совершенных Обществом со связанными сторонами за период с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г.

За период с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г. основному управленческому персоналу Общества была начислена заработная плата и иные выплаты, предусмотренные трудовым законодательством РФ, в размере **33 715** тыс.рублей, страховые взносы, начисленные на выплаты основному управленческому персоналу, составляют **5 093** тыс.рублей. Произведенные в пользу основного управленческого персонала начисления являются краткосрочными.

Участниками Общества являются:

Ф.И.О.	Доля участия (%)
Естехин Дмитрий Владимирович	36
Естехина Ирина Владимировна	36
Балашов Илья Николаевич	10
Балашова Валентина Александровна	18

12. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЁТНОЙ ДАТЫ

В период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчётности за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 не произошло событий, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

13. СУЩЕСТВЕННЫЕ РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Кредитный риск заключается в невыполнении контрагентами договорных обязательств, в частности, в несвоевременной (неполной) оплате. Для минимизации данного риска Обществом производится контроль платежеспособности контрагентов.

Общество ведет свою деятельность в Свердловской области, которая является одним из наиболее развитых промышленных регионов Российской Федерации, в связи с чем влияние региональных рисков, связанных с уровнем экономического развития региона, на деятельность Общества является минимальным. Риски, связанные с географическими особенностями Свердловской области, в частности повышенная опасность стихийных бедствий, прекращение транспортного сообщения, энергоснабжения и иные подобные риски, также оцениваются как минимальные.

В течение 2022 года продолжалась пандемия вирусной инфекции (коронавирус COVID-19). Общество подтверждает, что данные события за отчётный период не оказали существенного влияния на деятельность Общества, а также показатели на бухгалтерской (финансовой) отчётности за период с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г.

Общество подтверждает, что сложившаяся в 2022 году геополитическая обстановка не оказала существенного влияния на деятельность Общества, а также показатели на бухгалтерской (финансовой) отчётности за период с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г.

14. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ, РАСКРЫВАЕМАЯ В ПОЯСНЕНИЯХ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ

В течение 2022 года Общество не получало государственную помощь.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, в связи с чем не раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчётности информацию по сегментам в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Общество не является участником судебных разбирательств. Условные активы и обязательства по состоянию на 31 декабря 2022 г. отсутствуют.

Общество осуществляет свою деятельность непрерывно, прекращение каких-либо видов деятельности в обозримом будущем не планируется. Продолжающаяся в 2022 году пандемия вирусной инфекции COVID-19, а также сложившаяся геополитическая обстановка не оказали негативного влияния на финансовые показатели Общества за 2022 год, а также на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

«06» февраля 2023 года



Д.В.Естехин

А.О.Филонова

Информация о движении основных средств за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учёта доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022г.	1 281	(127)	45	-	-	(444)	-	-	1 326	(571)
	за 2021г.	112	(3)	1 169	-	-	(124)	-	-	1 281	(127)
в том числе: Офисное оборудование	за 2022г.	282	(52)	45	-	-	(111)	-	-	324	(163)
	за 2021г.	112	(3)	170	-	-	(49)	-	-	282	(52)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2022г.	998	(75)	-	-	-	(333)	-	-	998	(408)
	за 2021г.	-	-	998	-	-	(75)	-	-	998	(75)

Наличие и движение дебиторской задолженности за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступление		выбыло							
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присоединяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022г.	107 949	-	68 709	-	(43 352)	-	-	-	-	133 307	-	
	за 2021г.	74 647	-	71 131	-	(37 830)	-	-	-	-	107 949	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022г.	65 800	-	24 000	-	(43 300)	-	-	-	-	46 500	-	
	за 2021г.	47 500	-	46 300	-	(28 000)	-	-	-	-	65 800	-	
Авансы выданные	за 2022г.	99	-	2 180	-	(52)	-	-	-	-	2 227	-	
	за 2021г.	56	-	64	-	(21)	-	-	-	-	99	-	
Прочая	за 2022г.	42 051	-	42 529	-	-	-	-	-	-	84 580	-	
	за 2021г.	27 091	-	24 767	-	(9 808)	-	-	-	-	42 051	-	
Итого	за 2022г.	107 949	-	68 709	-	(43 352)	-	-	X	-	133 307	-	
	за 2021г.	74 647	-	71 131	-	(37 830)	-	-	X	-	107 949	-	

Наличие и движение кредиторской задолженности за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

тыс.руб.

Наименование показателя	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				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г.	213 600	-	-	-	(213 600)	-	-
	за 2021г.	279 395	33 000	15 773	(102 000)	(12 568)	-	213 600
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2022г.	213 600	-	-	-	(213 600)	-	-
	за 2021г.	279 395	33 000	15 773	(102 000)	(12 568)	-	213 600
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022г.	27 939	12 246	10 080	(10 924)	213 600	-	252 941
	за 2021г.	19 496	12 434	17	(16 577)	12 568	-	27 939
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	за 2022г.	10 000	12 200	-	(10 000)	-	-	12 200
	за 2021г.	16 500	10 000	-	(16 500)	-	-	10 000
	за 2022г.	4 287	46	-	(793)	-	-	3 539
	за 2021г.	1 963	2 382	17	(76)	-	-	4 287
кредиты	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	12 568	-	10 080	-	213 600	-	236 248
	за 2021г.	-	-	-	-	12 568	-	12 568
прочая	за 2022г.	1 084	-	-	(131)	-	-	953
	за 2021г.	1 033	52	-	(1)	-	-	1 084
	за 2022г.	241 539	45 246	25 853	(10 924)	X	-	252 941
	за 2021г.	298 891	45 434	15 790	(118 577)	X	-	241 539

Операции со связанными сторонами за период с 01.01.2022 по 31.12.2022

Наименование организации	Вид операции	Объем операций (тыс.руб.)	Дебиторская задолженность (тыс.руб.)	Кредиторская задолженность (тыс.руб.)	ООО "Новая стратегия"	Группа связанных сторон
ООО "МВ-куб"	Аренда (оказание услуг)	1 526			Арендатор	Зависимое хозяйственное общество
	Аренда (оплата)	1 526			Арендатор	
ООО "ИК "Правобережный"	Договор займа (выдача, начисление процентов)	8 085			Займодавец	Зависимое хозяйственное общество
	Договор займа (погашение)	0	92 014		Займодавец	
ООО "Специализированный застройщик "Центр"	Передача полномочий ЕИО (оказание услуг)	36 000			Исполнитель	Зависимое хозяйственное общество
	Передача полномочий ЕИО (оплата)	17 000	9 000		Исполнитель	
	Договор займа (выдача, начисление процентов)	11 274			Займодавец	
	Договор займа (погашение)	20 000	124 366		Займодавец	
ООО "МТМ-развитие"	Передача полномочий ЕИО (оказание услуг)	36 000			Исполнитель	Зависимое хозяйственное общество
	Передача полномочий ЕИО (оплата)	56 000		6 000	Исполнитель	
ООО "Новые кварталы"	Передача полномочий ЕИО (оказание услуг)	15 000	37 500		Исполнитель	Зависимое хозяйственное общество
	Договор займа (выдача, начисление процентов)	63 081	179 611		Займодавец	
АО АСЦ "Правобережный"	Передача полномочий ЕИО (оказание услуг)	24 000			Исполнитель	Зависимое хозяйственное общество
	Передача полномочий ЕИО (оплата)	59 500		6 200	Исполнитель	
	Договор займа (выдача, начисление процентов)	5 080			Заемщик	
	Договор займа (погашение)	0		236 248	Заемщик	