

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ЛАНАТ» за 2022 г.**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ЛАНАТ» (далее – «Общество») за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не указано иное. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью "Ланат"

Сокращенное наименование: ООО "Ланат"

Юридический адрес: 105064, Москва, ул. Земляной Вал, дом 9, этаж 1, пом. II, ком.115

Почтовый адрес: 105064, Москва, ул. Земляной Вал, дом 9, этаж 1, пом. II, ком.115

ИНН: 7730564468 КПП770901001

ОГРН: 1077757729202

Государственная регистрация Общества: 09.07.2007

Уставный капитал Общества: 9 393 564,00 руб.

Среднесписочная численность работающих в Обществе: 1 человек

Основные виды деятельности Общества в 2022 году: ОКВЭД 68.20.2 «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом». ОКВЭД внесен в ЕГРЮЛ в качестве основного 12.04.2019г. Фактический вид деятельности - сдача в аренду помещений по адресу: Москва, ул. Земляной Вал,9, принадлежащих Обществу на праве собственности.

Данный вид деятельности не лицензируется.

Изменения и дополнения в устав Общества в 2022 году не вносились.

Сведения об обособленных подразделениях Общества: Обособленные подразделения отсутствуют.

Сведения об акционерах (участниках) Общества по состоянию на конец отчетного года

Наименование	Размер доли в уставном капитале
компания «ИТОН ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД»	доля владения 100%

Генеральный директор Общества: Полянский Николай Иванович

Аудитор Общества: ООО «ЭЛКОД-АУДИТ».

Среднесписочная численность работающих в Обществе: 1.

II. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

2.1. Связанные стороны (в т.ч. бенефициарный владелец)

Наименование/Ф.И.О	Характер отношений, наименование должности (для основного управленческого персонала)
Компания «ИТОН ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД»	Акционер, участник - юридическое лицо, (доля владения 100%)
Н.И. Полянский генеральный директор ООО «Ланат»	Основной управленческий персонал

Конечными бенефициарными владельцами Общества в 2022 году являлись: Мария Костенко, Элиана Контантиниду - члены Совета директоров, являющегося единственным исполнительным органом компании «ИТОН ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД», который осуществляет полный контроль и принимает решения в интересах ООО «Ланат».

2.2. Операции со связанными сторонами

Генеральный директор получал заработную плату и гарантированные ТК РФ выплаты согласно штатного расписания и отработанного времени. Выплат долгосрочных вознаграждений не было. Краткосрочные вознаграждения управленческому персоналу, руб.:

Ф.И.О., срок занимаемой должности	Должность	Размер вознаграждения 2022 год	Сальдо расчетов на 31.12.22	Размер вознаграждения 2021 год	Сальдо расчетов на 31.12.21
Полянский Н.И.	Генеральный директор ООО «Ланат»	Управленческие функции, получение зарплаты (Зарплата и прочие выплаты =135369,03 руб., в т.ч. НДФЛ =17598руб, страховые взносы и взносы на травматизм = 41075,62 руб.)	---	Управленческие функции, получение зарплаты (Зарплата и прочие выплаты =138695,81 руб., в т.ч. НДФЛ =18030 руб, страховые взносы и взносы на травматизм = 42440,93 руб.)	---

Выплаты единственному учредителю, тыс.руб.:

Наименование организации	Вид расчетов	Сальдо на 31.12.2021г, руб.	Начислено по Решениям, тыс. руб.	Курсовая разница, тыс. руб.	Выплачено в 2022году, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2022г, руб.	Форма расчетов
Компания «ИТОН ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД»	Дивиденды по решениям	---	---	---	---	0,00	Безналичная

По расчетам со связанными сторонами резервы по сомнительным долгам не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, не было.

2.3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Затраты Общества по краткосрочным выплатам основному управленческому персоналу в 2022 году составили 135,37 тыс. руб., в 2021 году - 199,2 тыс. руб. Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

III. РАСКРЫТИЕ ПРИМЕНЯЕМЫХ СПОСОБОВ ВЕДЕНИЯ УЧЕТА

3.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства Общества отражены обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций. В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные. Факты хозяйственной деятельности Общества отнесены к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами. Принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

3.2. Учёт и оценка нематериальных активов

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к учету. Амортизация нематериальных активов с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом. Общество не переоценивает нематериальные активы. Проверка НМА на обесценение не производится.

3.3. Учёт и оценка основных средств (ОС)

Основным средством считается объект, предназначенный для использования в течение периода, превышающего 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. Основные средства стоимостью менее 100 000 руб. отражены в составе материально-производственных запасов. К бухгалтерскому учету основные средства принимаются по первоначальной стоимости с учетом всех расходов по доведению основного средства до состояния, пригодного для использования. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов".

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов.

3.4. Учет запасов

Сырье и материалы (далее – материалы) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической цене приобретения или изготовления. Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по методу средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу. Произведенные затраты

относятся непосредственно в дебет счета 41 "Товары". Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется. ТЗР, понесенные в связи с приобретением товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих товаров.

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

3.5. Учет затрат. Незавершенное производство

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на прямые и косвенные, их учет ведется на следующих счетах бухгалтерского учета:

- на счете 20 «Основное производство» - на счете отражаются прямые расходы, непосредственно связанные с выпуском продукции, выполнением работ и оказанием услуг. Аналитический учет по счету ведется по видам затрат и видам оказываемых услуг (выполняемых работ, выпускаемой продукции и т.д.);
- на счете 26 «Общехозяйственные расходы» - на счете обобщается информации о косвенных расходах для нужд управления, не связанных непосредственно с производственным процессом. В качестве метода распределения косвенных расходов Общество применяет метод «директ-костинг».

В состав прямых расходов, непосредственно связанных с оказанием услуг по сдаче в аренду собственного недвижимого имущества, включаются следующие виды расходов:

- Амортизация основных средств;
- Арендная плата за землю;
- Коммунальные платежи;
- Расходы на содержание и эксплуатацию основных средств;
- Расходы на ремонт основных средств;
- Налог на имущество;
- Расходы на страхование;
- Расходы на оплату труда, обязательное страхование, обучение персонала, участвующего в оказании услуг по аренде;
- Расходы на материалы;
- Прочие расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг по аренде.

В состав косвенных расходов для нужд управления включаются все остальные расходы по обычным видам деятельности, которые непосредственно не связаны с предоставлением услуг по сдаче основных средств в аренду.

Незавершенное производство не формируется

3.6. Финансовые вложения

Депозитные вклады (кроме вкладов сроком «до 91 дня») признаются финансовыми вложениями и отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, за исключением обращающихся на рынке ценных бумаг. Указанные финансовые вложения отражаются в отчетности с учетом их переоценки и суммы резерва созданного под обесценение ценных бумаг.

Для целей аналитического учета депозитные вклады, как и все финансовые вложения, подразделяются на долгосрочные и краткосрочные. Краткосрочные депозитные вклады в свою очередь подразделяются на вклады сроком «до 91 дня», «от 91 до 365 дней». Депозиты «свыше 365 дней» считаются долгосрочными.

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Депозитные вклады сроком «до 91 дня» считаются денежными эквивалентами и отражаются в бухгалтерской отчетности в составе денежных средств и денежных эквивалентов. В случае, если депозитным договором сроком «от 91 до 365 дней» предусмотрено досрочное расторжение договора, такие депозиты считаются денежными эквивалентами.

3.8. Резервы по сомнительным долгам

Общество создает в бухгалтерской отчетности следующие резервы по сомнительным долгам:

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показывается в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов.

3.9. Оценочные обязательства

Обществом отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков;

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска работников по состоянию на отчетную дату. При формировании резерва учтены следующие показатели: фактическая заработная плата работников и иные выплаты за расчетный период, предусмотренные системой оплаты труда и принимаемые в расчет при исчислении среднего заработка в соответствии со статьей 139 ТК РФ, общее количество неиспользованных календарных дней отпуска на отчетную дату, начисления сумм страховых взносов.

3.10. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу или кредитору (кроме процентов, подлежащих включению в стоимость инвестиционного актива, процентов по векселям и облигациям), отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу или кредитору, непосредственно связанные с приобретением, сооружением и изготовлением инвестиционного актива, включаются в стоимость инвестиционного актива равномерно.

Непосредственная связь заемных средств с созданием инвестиционного актива определяется целью договоров (целевые кредиты и займы), на основании которых они получены.

3.11. Доходы от обычных видов деятельности, прочие доходы

Доходы Общества, в зависимости от их характера и условий получения подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности (выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг);
- б) прочие доходы.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями, к ним относятся также чрезвычайные доходы. Общество самостоятельно признает поступления доходами от обычных видов деятельности или прочими поступлениями.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) определяется методом начисления (по мере отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг и предъявления покупателям и заказчикам платежно-расчетных документов).

Расходы

Расходы, в зависимости от их характера и условий осуществления, подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами. К прочим расходам также относятся чрезвычайные расходы.

Расходами по обычным видам деятельности Общества являются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (с учетом положений пункта 3 ПБУ 10/99).

Если по условиям договора страхования предусмотрена уплата страхового (пенсионного) взноса разовым платежом, то по договорам, заключенным на срок более одного отчетного периода, расходы признаются равномерно в течение срока действия договора пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде. Указанные расходы подлежат учету на счете 97 «Расходы будущих периодов».

3.12. Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится только на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату. По мере изменения курса пересчет не производится.

3.13. Расчеты по налогу на прибыль

Разница между налогом на прибыль по бухгалтерскому учету и налоговой декларации отражается с применением в бухгалтерском учете постоянных и временных разниц, отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств. Способ определения величины текущего налога на прибыль на основании декларации по налогу на прибыль (строка 180 листа 02).

При составлении бухгалтерской отчетности в Бухгалтерском балансе Организация отражает сальдированную (свернутую) сумму отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.

3.14. Существенность ошибок

Существенной считается ошибка, искажающая в отдельности или в совокупности с другими ошибками показатель статьи бухгалтерской отчетности более чем на 5%.

IV. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

4.1. Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом

В учетную политику Общества на 2022 год внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (утв. Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н), ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (утв. Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н), ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» (утв. Приказом Минфина России от 16.04.2021 N 62н).

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в следующем порядке:

- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» - в соответствии с п. 50 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», согласно которому ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» - перспективно;
- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» - в соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», согласно которому допускается не пересчитывать сравнительные показатели за периоды,

предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения указанных стандартов, отражаются в бухгалтерском учете в межотчетный период и раскрываются в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

При этом сравнительные данные по состоянию на 31.12.2021 отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год с учетом бухгалтерских записей, отраженных в межотчетный период.

Информация о корректировках сравнительных данных представлена в следующих таблицах:

Форма «Бухгалтерский баланс» графа «На 31 декабря 2021 г.»

Наименование статьи (код строки)	Сумма до корректировки	Сумма после корректировки	Корректировка	Пояснение
Основные средства	33 646	34 864	1 218	в связи с началом применения ФСБУ 25/2018
Прочие обязательства ДО	1 500	2 619	1 119	в связи с началом применения ФСБУ 25/2018
Прочие обязательства КО	1 867	1 966	99	в связи с началом применения ФСБУ 25/2018

4.2. Изменения учетной политики на следующий отчетный период

В учетную политику Общества на 2023 год изменения не вносились

V. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

5.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют

5.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в Пояснениях 2.1, 2.3, 2.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Существенных изменений в составе основных средств за 2022 год не было. На 31 декабря 2022 г. проведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объекта основных средств: существенных изменений условий использования объектов основных средств не выявлено, необходимость в изменении элементов амортизации отсутствует.

Объекты основных средств, не подлежащие амортизации, отсутствуют.

5.3. Незавершенные капитальные вложения

У Общества отсутствуют объекты незавершенных капитальных вложений.

5.4. Долгосрочные финансовые вложения

У общества отсутствуют долгосрочные финансовые вложения

5.5. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы у Общества отсутствуют

5.6. Краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов).

Краткосрочные финансовые активы отсутствуют

По состоянию на 31.12.2022 г. у Общества отсутствуют финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость. У Общества отсутствуют финансовые вложения, обремененные залогом либо переданные другим организациям или лицам (кроме продажи).

5.7. Запасы

По состоянию на 31 декабря 2022 года в Обществе не было запасов, находящихся в пути или переданных в залог.

5.8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Расшифровка расходов будущих периодов по видам представлена в таблице:

Наименование РБП	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Расходы на лицензии (прочие внеоборотные активы)	24	3,5	14
Расходы на страхование	9,2	8,4	10,4
Расходы на программы			
Расходы на лицензии (краткосрочные прочие оборотные активы)	3,2	18,1	
Итого:	36,4	30	24,4

5.9. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.1, 5.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Существенных изменений в составе дебиторской задолженности за 2022 год не произошло.

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2022 создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности ООО «МЕТА» в сумме 5 812 тыс. руб. (по договору аренды помещения).

Наименование	На 31.12.2021 г.	Движение 2022г.	На 31.12.2022г.
ООО «МЕТА»	5 812	---	5 812
Итого	5 812		5 812

тыс.руб.

5.10. Долгосрочные активы к продаже

Долгосрочные активы к продаже в 2022 г. отсутствуют.

5.11. Денежные эквиваленты

Депозиты со сроком погашения 3 месяца и менее в Бухгалтерском балансе отражены по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

5.12. Заемные средства

По состоянию на 31.12.2022 у Общества не имеется задолженности по займам.

Изменения за период:

Наименование заимодавца/договор займа	На 31.12.2021 г.	Поступило	Выбыло	На 31.12.2022г
ООО «Проминдустрия» (договор беспроцентного ПМИ-2020/13.4/09 от 13.04.2020)	4 000	---	(4000)	---
Итого	4000	---	(4000)	---

Доходов от временного использования средств полученного займа в качестве долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, не было.

5.13. Кредиторская задолженность.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности отражена в Пояснениях 5.3, 5.4 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1520 "Кредиторская задолженность" отражены суммы авансов полученных за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет.

По строке 1450 баланса "Кредиторская задолженность" и по строкам 5554 и 5574 Приложения 5.3. отражены суммы полученных обеспечительных платежей за минусом суммы НДС, уплаченной в бюджет, в размере 1500 тыс. руб. (на 31.12.2021) и 1500 тыс.руб.(на 31.12.2022); обязательства по аренде показаны свернуто в размере 1119 тыс.руб. (на 31.12.2021) и 1115 тыс.руб. (на 31.12.2022)

Существенных изменений в составе кредиторской задолженности Общества не произошло.

5.14. Информация об объектах аренды

Общество арендует земельный участок по Договору долгосрочной аренды земельного участка № М-01-039214 от 10.12.2012г.

- адрес местонахождения - г. Москва, ул. Земляной Вал, дом 9;
- общая площадь арендуемого земельного участка для 3 Арендаторов – 10511 кв.м. (доля ООО «Ланат» 0,88);
- целевое назначение – для эксплуатации административного здания;
- срок аренды – до 21.09.2061 г.;

Ставка дисконтирования: применена ставка по банковским кредитам в размере 8,6% годовых, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам за 2022 г 99,3 тыс. руб.

5.15. Налоги.

За 2022 год сумма налога на добавленную стоимость к уплате в бюджет составила 2307,4 тыс. руб. (за 2021 год 989,2 тыс. руб.; за 2020 год 593 тыс. руб.).

За 2022 год начислен налог на имущество в сумме 2 231,9 тыс. руб. (за 2021 год 2 019 тыс. руб., за 2020 год 1 907 тыс. руб.).

Прибыль до налогообложения в бухгалтерском учете за 2022 год составила 7 279 тыс. руб. (за 2021 год 2 540 тыс. руб.), текущий налог на прибыль начислен в размере 1824 тыс. руб. (за 2021 год 870 тыс. руб.).

5.16. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Разница между бухгалтерской и налоговой прибылью отчетного периода возникла в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

Отложенный налог на прибыль за 2022 год 369 тыс.руб.

Применяемая ставка налога на прибыль 20%

Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (1456).

Уменьшение (погашение) ОНО в отчетном периоде связано:

с превышением сумм амортизации, сформировавших бухгалтерскую прибыль, над суммами амортизации, уменьшившими налоговую базу по налогу на прибыль, а также с формированием резервов на предстоящие выплаты по отпускам в бухгалтерском учете.

5.17. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Расшифровка доходов по обычным видам деятельности Общества за 2022 год представлена в таблице:

Виды доходов по обычным видам деятельности	2022 г.	2021 г.
- доходы от сдачи в аренду помещений	16 195	12 232
Итого	16 195	12 232

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности за 2022 год по статьям затрат представлена в таблице:

Виды расходов по обычным видам деятельности	2022 г.	2021 г.
- амортизация	1 849	1 819
- расходы по содержанию и эксплуатации	4 139	5 509
- аренда земли	---	74
- оплата труда	139	138
- страховые взносы	38	42
- налог на имущество	2 232	2 019
- прочие расходы	80	406
ИТОГО	8 477	10 007

Обществом не заключались договоры, предусматривающие исполнение обязательств неденежными средствами.

5.18. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов Общества за отчетный период представлены в таблице:

Виды прочих доходов	2022 г.	2021 г.
- проценты, полученные от размещения ден.средств на депозитных счетах	270	70
- доход от разницы курсов при операциях с валютой	0	13
- доход в виде положительной курсовой разницы	0	167
- прочие доходы	420	314
Итого	690	563
Виды прочих расходов		
- расходы в виде отрицательной курсовой разницы	0	90
- процентный расход	99	0
- расходы на услуги банка	92	45
- прочие расходы	938	113
Итого	1 129	248

В соответствии с ПБУ 3/2006, обязательства, выраженные в иностранной валюте, подлежат пересчету в рубли по состоянию на дату их принятия к учету; на последнюю дату месяца, на отчетную дату и на дату совершения операции; на дату погашения обязательства.

Курсовые разницы отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов развернуто.

5.19. Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления

Договоры строительного подряда и договоры с длительным циклом изготовления в 2022, 2021, 2020 годах не заключались.

5.20. Информация об обеспечении обязательств

Информация об обеспечении отражена в Пояснениях 8 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. На 31.12.2022г. у Общества отражены обеспечения обязательств полученных

в сумме 26 053 тыс. руб. по Договору поручительства ООО «УК «Резиденс» (к Долгосрочному договору аренды имущества с ООО «Тарелка-МСК»).

обеспечения полученные	вид полученного имущества или вид активов, по которым получены поручительства	наименование организации - поручителя	сумма поручительств или выданных обеспечений	стоимость обеспечения полученного на 31.12.22	стоимость обеспечения полученного на 31.12.21	стоимость обеспечения полученного на 31.12.20
Договор поручительства к Долгосрочному договору аренды имущества с ООО «АкваПит» (ООО «Тарелка-МСК»)		ООО «УК «Резиденс»	26 053	26 053	26 053	26 053

На 31.12.2022 у Общества нет выданных обеспечений под собственные обязательства. Общество не имеет договоров поставки имущества, признанного в соответствии со статьей 488 ГК РФ залогом.

5.21. Оценочные обязательства

Информация по оценочным обязательствам приведена в Пояснениях 7 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

К резервам под оценочные обязательства отнесены резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам.

5.22. Изменения оценочных значений

Изменения оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за 2022 год, отсутствуют.

Оценить влияние изменения оценочного значения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды не представляется возможным.

5.23. Условные активы и обязательства

Условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

5.24. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

В 2022 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

5.25. Реорганизация Общества

Решение по реорганизации в 2022 году Обществом не принималось.

5.26. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

5.27. Информация по сегментам

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

5.28. Капитал и резервы.

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда и других фондов по решению общего собрания участников. Решения о создании резервного и иных фондов принимаются единогласно всеми участниками Общества.

5.29. Исправление ошибок.

Правила исправления ошибок и раскрытие информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности осуществляется в соответствии с ПБУ 22/10 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденном Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н. При этом существенной ошибкой считается ошибка, искажающая в отдельности или в совокупности с другими ошибками показатель статьи бухгалтерской отчетности более чем на 5%.

В 2022 г. Обществом не выявлено существенных ошибок, допущенных в предшествующих отчетных периодах. Данные статей бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2020 сформированы путем переноса данных бухгалтерского баланса за 2021 г. Данные статей отчета о финансовых результатах сформированы путем переноса соответствующих отчета о финансовых результатах за 2021 г. Изменения во вступительных и сравнительных показателях отсутствуют.

5.30. Отчет о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств в составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- банковские депозиты на срок до трех месяцев.

Денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражены без учета НДС.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств представлены свернуто.

Суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды отражены в разделе "Денежные потоки от текущих операций" по группе статей "В связи с оплатой труда работников".

В отчете о движении денежных средств представлены свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее НДС.

Существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Обществом, нет. Средства в аккредитивах, в пользу организации не открывались.

Расшифровка показателей Отчета о движении денежных средств, отражающих прочие поступления (строка 4119), представлена в таблице:

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
Доходы по размещенным депозитам; проценты на остаток ДС; займам и кредитам	267	70
Компенсация от страховой компании	0	110
Пени, штрафы, неустойки по договорам ФХД	0	90
Прочие поступления (компенсация госпошлины за регистрацию)	198	44

Разница между суммами НДС к уплате и к возмещению при расчетах с покупателями	95	13
Итого	561	327

Расшифровка показателей Отчета о движении денежных средств, отражающих прочие платежи (строка 4129), представлена в таблице:

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
Налог на имущество	2 237	1 709
НДС	2 083	561
Госпошлина	198	44
Возмещение расходов	0	69
Страхование	18	23
Услуги банка	80	46
Разница между суммами начисленного НДС к уплате и к возмещению при оплате поставщикам	-2083	-370
Итого	2 532	2 082

Общество в 2022 году не привлекало дополнительные денежные средства, в том числе:

- не открывало и не использовало кредитные линии;
- не привлекало банковского кредитования, в том числе на условиях овердрафта.

5.31. Информация о событиях после отчетной даты

Годовые дивиденды (распределение чистой прибыли) по результатам деятельности Общества за отчетный год не объявлялись. Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

На момент подписания бухгалтерской отчетности каких-либо иных существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, и информация о которых подлежала бы раскрытию или требующих корректировок показателей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 7 /98 «События после отчетной даты», нет.

5.29. Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

5.32. Государственная помощь

Государственная помощь Обществу не оказывалась.

6. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКОВ В ОТНОШЕНИИ ОБЩЕСТВА

Основные страновые риски Общества связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран.

Правовые риски Общества связаны с несовершенством правовой системы - законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации.

Общество подвержено кредитному риску, связанному с операционной хозяйственной деятельностью. Общество проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности контрагентов и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства. Политика управления риском ликвидности состоит в обеспечении надлежащего уровня ликвидности и финансовой устойчивости, а также своевременном исполнении принятых на себя обязательств в рамках действующих соглашений.

Значительность влияния на операции Общества пандемии коронавируса в большой степени зависит от продолжительности и распространенности ее влияния на мировую и российскую экономику.

Руководство следит за потенциальным воздействием этих событий и предпринимает меры для его снижения.

Налоговые риски

Налоговое законодательство Российской Федерации является предметом различных интерпретаций и постоянных изменений. В связи с этим, трактовка налогового законодательства в отношении хозяйственной деятельности Общества со стороны налоговых органов может не совпадать с трактовкой со стороны руководства Общества.

Генеральный директор
03.02.2023



Полянский Н.И.

**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. Написанное и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

1.5. 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)

Иванович
 (расшифровка подписи)

3 февраля 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	25 963	27 447	28 940
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Полянский Николай
Иванович

Руководитель (подпись) * МОСКВА (рашифровка подписи)

3 февраля 2023 г.

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 продаж) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель



Полянский Николай Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 февраля 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

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



 Руководитель _____
 (подпись)
 Полянский Николай
 Иванович
 (расшифровка подписи)
 3 февраля 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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2022г.	9 975	(5 812)	894	-	(311)	-	-	-	-	10 558	(5 812)
	5530	за 2021г.	6 522	(5 812)	4 128	-	(949)	-	-	274	-	9 975	(5 812)
	5511	за 2022г.	4 128	-	867	-	(285)	-	-	-	-	4 710	-
	5531	за 2021г.	451	-	4 127	-	(451)	-	-	-	-	4 128	-
	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	50	-	-	-	(50)	-	-	-	-	-	-
Итого	5513	за 2022г.	5 847	(5 812)	27	-	(26)	-	-	-	-	5 848	(5 812)
	5533	за 2021г.	6 021	(5 812)	-	-	(448)	-	-	274	-	5 847	(5 812)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2022г.	9 975	(5 812)	894	-	(311)	-	X	-	-	10 558	(5 812)
	5520	за 2021г.	6 522	(5 812)	4 128	-	(949)	-	X	274	-	9 975	(5 812)

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	учтенная по условиям договора
Всего	5540	5 812	-	5 812	-	5 812	-	-
в том числе:								
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	5 812	-	5 812	-	5 812	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	2 619	1 604	-	(1 608)	-	-	-	-	2 614	
	5571	за 2021г.	1 573	5 612	-	(4 566)	-	-	-	-	2 619	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	2 619	1 604	-	(1 608)	-	-	-	-	2 614	
	5574	за 2021г.	1 573	5 612	-	(4 566)	-	-	-	-	2 619	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	5 966	563	-	(4 197)	-	-	-	-	2 333	
	5580	за 2021г.	6 077	3 200	-	(3 585)	-	-	274	-	5 966	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	669	-	-	(193)	-	-	-	-	475	
	5581	за 2021г.	1 480	332	-	(1 143)	-	-	-	-	669	
авансы полученные	5562	за 2022г.	56	7	-	2	-	-	-	-	64	
	5582	за 2021г.	510	1 487	-	(1 942)	-	-	-	-	56	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 241	556	-	(5)	-	-	-	-	1 793	
	5583	за 2021г.	229	738	-	-	-	-	274	-	1 241	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	2 500	2 000	-	(500)	-	-	-	-	4 000	
прочая	5566	за 2022г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	
	5586	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	8 585	2 167	-	(5 805)	-	X	-	-	4 947	
	5570	за 2021г.	7 650	8 812	-	(8 151)	-	X	-	274	8 585	

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 _____

Полянский Николай
Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

3 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	126	137
Отчисления на социальные нужды	5630	38	42
Амортизация	5640	1 849	1 819
Прочие затраты	5650	6 463	8 010
Итого по элементам	5660	8 476	10 008
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	8 476	10 008

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



Руководитель Полянский Николай Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

3 февраля 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	2	15	(15)	-	2
в том числе:						
резервы предстоящих расходов на выплату отпусков	5701	2	15	(15)	-	2



Руководитель

Поблянский Николай Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 февраля 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	26 053	26 053	26 053
в том числе:				
Договор поручительства	5801	26 053	26 053	26 053
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель **Полянский Николай Иванович**
(подпись) (расшифровка подписи)

3 февраля 2023 г.