

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности ОАО «Матрица СП »
за 2022 год

Москва

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Матрица СП».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО « Матрица СП».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 115114, г.Москва, ул. Дербеневская, д.11, эт/ком 2/3

Почтовый адрес: 115114, г.Москва, ул. Дербеневская, д.11

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

115114, г.Москва, ул. Дербеневская, д.11, эт/ком 2/3

Телефон: (495) 727-13-13;

Адрес страницы в сети интернет: [www. Mori-cinema.ru](http://www.Mori-cinema.ru)

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Матрица СП» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 27 марта 2006 года, основной государственный регистрационный номер 1067746417925, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 008187288

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **7725565730**

Код причины постановки на учет (КПП): **772501001**

Сведения об учредителе (участнике) юридического лица :

– Компания Деблин Интернэшнл Лимитед (Deblin International Limited), зарегистрирована Генеральным регистратором Багамских Островов 21.04.1995 г., под номером 32319 В, офис компании: Трайидент Корпорит Сервисиз (Багамские острова) Лимитед, Кингс Корт, Бэй Стрит, п.я. N-3994, Нассау, Багамские острова (Trident Corporate Services (Bahamas) Limited, Kings Court, Bay Street, PO Box N-3994, Nassau, Bahamas), в лице в лице Директора г-на Дэвида Мюра; размер доли в уставном капитале Общества – 100 %;

Размер уставного капитала на 31.12.22 г. составляет 283 365 382, 15 руб. (Двести восемьдесят три миллиона триста шестьдесят пять тысяч триста восемьдесят два рубля 15 коп.)

Размер добавочного капитала на 31.12.22 г. составляет 63 217 (Шестьдесят три миллиона триста двадцать шесть тысяч двести семьдесят пять рублей)

Органы управления ООО «Матрица СП» :

-Общее собрание Участников

- Генеральный директор (Единоличный исполнительный орган)

Мори Павел Гамлетович назначен Генеральным директором Общества решением Участника

ООО «Матрица СП» № 1-08/08 от 08.08.2008 г. сроком на 5(пять) лет , по истечении срока полномочия

продлеваются. Решением №45-07/18 от 22.03.18 г. полномочия Генерального директора продлены до 21.03.23 г. включительно.

Основным видом деятельности ООО «Матрица СП» является строительство , дооборудование и ввод в эксплуатацию кинотеатров на арендуемой площади в торгово-развлекательных комплексах. Далее помещение кинотеатра и сопутствующее оборудование сдаются соответственно в субаренду и аренду обслуживающим организациям , непосредственно осуществляющим деятельность по кинопоказу и эксплуатации консэшн зон. На 01.01.23 г. деятельность осуществляется в 3 (трёх) кинотеатрах MORICINEMA , расположенных в ТРК «ИЮНЬ» :

- г. Санкт-Петербург, Индустриальный пр-т., д.24, ЛИТА

- г. Красноярск , ул. Партизана Железняка, д.23

- Вологодская обл., г. Череповец, ул. Годовикова , д.37

Среднесписочная численность сотрудников ООО «Матрица» на 01.01.23 г. – 1 человек.

2. Учетная политика

Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Валюта	31 декабря 2022 года	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Доллар США	70,3375	74,2926	73,8757
Евро	75,6553	84,0695	90,6824

Курсовые разницы, возникающие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счета прибылей и убытков и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течение года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующему на дату совершения операции.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства и Доходные вложения в материальные ценности.

В составе Основных средств отражены неотделимые улучшения капитального характера арендованных площадей нежилых помещений, оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, приобретенные для обеспечения деятельности кинотеатра и кинобара и используемые в настоящее время для передачи в аренду, а также, для управленческих нужд ООО «Матрица СП» и способные приносить экономические выгоды.

В составе Доходных вложений в материальные ценности отражены неотделимые улучшения капитального характера арендованных площадей нежилых помещений, оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, приобретенные для передачи в аренду.

Лимит стоимости для объектов производственного назначения (обеспечения деятельности кинотеатра и кинобара) составляет 10 000 руб. за единицу, для объектов управленческих нужд – 100 000 руб.

Объекты со стоимостью ниже лимита списываются в расходы сразу при принятии к учету.

Объекты Основных средств и Доходных вложений в материальные ценности принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью Основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация Основных средств и Доходных вложений в материальные ценности начисляется со следующего месяца, после принятия к учету линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования и ликвидационной стоимости (в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.) на основании Приказа руководителя.

Элементы амортизации пересматриваются:

на конец каждого года;

при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации;

на момент начала применения ФСБУ 6/2020

Затраты на проведение ремонта включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств и Доходных вложений в материальный ценности осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт не создается.

Существенные затраты на плановый ремонт (более 25 % от первоначальной стоимости), проводимый реже чем раз в год, признается отдельным инвентарным объектом ОС и амортизируется в течение СПИ, равного межремонтному периоду

Переоценка объектов Основных средств и Доходных вложений в материальные ценности не производится

Проверка на обесценение осуществляется один раз в год по состоянию на 31 декабря. Убыток от обесценения относится на прочие расходы.

На 31.12.22 г. признаков обесценения не выявлено

Переход на ФСБУ 6/2020 осуществлен альтернативным способом.

В отчетности Основные средства и Доходные вложения в материальные ценности показаны по балансовой стоимости..

Доходы и потери от выбытия Основных средств и Доходных вложений в материальный ценности отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

По объектам Основных средств и Доходных вложения в материальные ценности, переданным в аренду, амортизационные отчисления отражаются в составе расходов, связанных с получением доходов по договору аренды.

Аренда

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды"

Учет при получении имущества в аренду .

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

- рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды.

В противном случае, Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 01.3 "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права равна сумме обязательства по аренде и платежей, перечисленных до получения предмета аренды.

Срок полезного использования равен сроку аренды. Если срок аренды договором не определен, для расчета ППА он устанавливается в 3 года.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей используется ставка дисконтирования, равная максимальному значению процентных ставок, установленному пп.1 п.1.2 ст.269 НК РФ . На 2022 г. это 13,5%

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому соответствующему договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются.

Для многокомпонентных договоров аренды признается общее право пользования, отдельные компоненты не выделяются. Исключение составляет компонента, определяющая в договорах аренды недвижимости возмещение коммунальных расходов Арендатора. Эта часть аренды учитывается в составе расходов от текущей деятельности на сч.20.01

Если арендная плата установлена в валюте или у.е., то ППА и Обязательства по аренде также признаются в соответствующей валюте.

Если арендная плата установлена в у.е. с ежемесячной фиксаций курса, то ППА и Обязательства по аренде признаются исходя из курса на дату признания и в дальнейшем ежегодно пересматриваются по курсу на 01 января текущего года.

Если арендная плата зависит от оборота Арендатора , то ППА и Обязательства по аренде признаются исходя из среднемесячного оборота за предыдущий год.

ППА и Обязательства по аренде уточняются по ежегодно по данным на 01 января, а также в случае изменения условий договоров аренды.

На 31.12.21 г. признаны права пользования арендой по договорам :

Арендодатель	Договор	СПИ	ППА на 31.12.21 г. (тыс.руб)	ППА на 31.12.22 г. (тыс.руб)
ООО«ТРК-Петербург» (ООО «ТРК-Петербург 2»)	№ 1-2/07 от 20.09.2007 г.	19.09.32 г.	364687,3	348966,0
ООО «ТРК-Череповец»	№ 3-01/10 от 01.10.10 г.	30.09.35 г.	331667,3	307546,1
ООО «Лекс»	№ 3-01/10 от 01.06.10 г.	31.05.35 г.	271072,9	250868,7

ИП Костылев Р.В.	Дог.№ VESHN 1PL/2ST/2LR-GLDU 631 5 от 01.01.2021	VOD 071	31.12.24 г.	267,9	178,6
ВСЕГО :				967695,4	907559,4

Учет при передаче имущества в аренду.

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

Предварительные платежи по неоперационной (финансовой) аренде, полученные до даты предоставления предмета аренды арендатору, учитываются как авансы полученные. На дату предоставления предмета аренды они уменьшают чистую стоимость инвестиции, т.е. все взаимно обуславливающие активы и обязательства по одному договору оцениваются в сальдированной сумме, за исключением случаев, когда арендодатель не может произвести зачет по условиям договора. При досрочном получении текущих платежей порядок начисления процентов не меняется, если договором не предусмотрено соответствующее изменение графика платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Действующие в 2022 г. договора субаренды помещений и аренды оборудования квалифицированы как объекты операционной аренды.

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики				
Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	7 188	968 818	976 006
Доходные вложения в материальные ценности	1160	43 359	15 273	58 632
Отложенные налоговые активы	1180	62 887	417 856	480 743
Итого по разделу I	1100	113 434	1 401 947	1 515 381
БАЛАНС	1600	875 594	1 401 947	2 277 541
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(185 951)	13 168	(172 783)
Итого по разделу III	1300	160 740	13 168	173 908
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	122	421 083	421 205
Прочие обязательства	1450	-	967 696	967 696
Итого по разделу IV	1400	588 160	1 388 779	1 976 939
БАЛАНС	1700	875 594	1 401 947	2 277 541

Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по их первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью нематериальных активов, приобретенных за плату, является сумма фактических затрат организации на их приобретение.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам начисляются линейным способом на основе первоначальной стоимости и нормы амортизации, определяемой исходя из срока полезного использования этого объекта.

Срок полезного использования объекта нематериальных активов устанавливается при вводе в эксплуатацию отдельным приказом Руководителя, исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого организация может получать экономические выгоды.

- срока действия патента, свидетельства и др. ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности, согласно законодательству РФ.

Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы Обществом в 2022 г. не проводились

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по ФИФО.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «Матрица СП» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся. В бухгалтерской отчетности эти расходы показываются обособленно в оборотных активах по статьям «Запасы» или «Дебиторская задолженность» в зависимости от характера произведенных затрат.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Матрица СП» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 57 485 574,30 руб.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Матрица СП» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Признание доходов

Доходы ООО «Матрица СП» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и т.п.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Учет затрат по различным видам деятельности отражается в учете обособленно. Косвенные расходы, которые нельзя распределить прямым путем, распределяются пропорционально выручке.

Учет затрат, обусловленных процессом организации и управления, осуществляется на сч. 26 «Общехозяйственные расходы». Расходы, собранные на сч.26, подлежат списанию в конце отчетного периода на счета учета реализации пропорционально выручке от каждого вида деятельности.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Матрица СП» использует метод начисления.

При расчете налога на прибыль применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «Матрица СП».

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (тыс.руб)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	989 943	(13 937)	351 949	(364 687)	28 270	(76 425)	-	-	-	977 204	(62 092)
	5210	за 2021г.	22 481	(14 827)	-	(233)	233	(466)	-	-	-	22 248	(15 060)
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	2 603	(1 931)	-	-	-	(128)	-	-	-	2 603	(2 059)
	5211	за 2021г.	2 603	(2 603)	-	-	-	-	-	-	-	2 603	(2 603)
Здания	5202	за 2022г.	13 476	(6 533)	-	-	-	(448)	-	-	-	13 476	(6 981)
	5212	за 2021г.	13 476	(6 102)	-	-	-	(449)	-	-	-	13 476	(6 551)
Права пользования арендой	5203	за 2022г.	967 695	-	351 949	(364 687)	28 270	(75 668)	-	-	-	954 957	(47 397)
	5213	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2022г.	6 169	(5 473)	-	-	-	(182)	-	-	-	6 169	(5 655)
	5214	за 2021г.	6 402	(6 123)	-	(233)	233	(17)	-	-	-	6 169	(5 906)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	133 571	(76 746)	-	-	-	(6 393)	-	-	-	133 571	(83 139)
	5230	за 2021г.	128 830	(89 372)	5 609	(864)	864	(3 516)	-	-	-	133 575	(92 024)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	57 812	(46 834)	-	-	-	(2 897)	-	-	-	57 812	(49 730)
	5231	за 2021г.	57 523	(57 430)	700	(406)	406	(109)	-	-	-	57 816	(57 133)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5222	за 2022г.	30 303	(12 819)	-	-	-	(1 965)	-	-	-	30 303	(14 784)
	5232	за 2021г.	25 637	(15 986)	4 909	(242)	242	(1 909)	-	-	-	30 303	(17 653)
Офисное оборудование	5223	за 2022г.	557	(448)	-	-	-	(39)	-	-	-	557	(487)
	5233	за 2021г.	772	(772)	-	(215)	215	-	-	-	-	557	(557)
Здания	5224	за 2022г.	44 899	(16 645)	-	-	-	(1 492)	-	-	-	44 899	(18 138)
	5234	за 2021г.	44 899	(15 184)	-	-	-	(1 497)	-	-	-	44 899	(16 681)

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.	1 808	351 949	-	(351 949)	1 808
	5250	за 2021г.	6 639	777	-	(5 609)	1 808
в том числе:							
кресло "Milano"	5241	за 2022г.	1 176	-	-	-	1 176
	5251	за 2021г.	6 007	(4 831)	-	-	1 176
кресло "Comfort-755"	5242	за 2022г.	632	-	-	-	632
	5252	за 2021г.	632	-	-	-	632
ПГА ТРК-Петербург 2	5243	за 2022г.	-	351 949	-	(351 949)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект кресел "Milano" (зал 4)	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	4 909	-	(4 909)	-
киоск самообслуживания QUICK-ORDER 32	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	700	-	(700)	-

2.3. 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	965310	48740	46763
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281		252220	252220
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	907559	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283		252220	252220
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	11923	63	71
	5287	-	-	-

3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
			На начало года			Изменения за период				На конец периода	
						выбыло (погашено)					
Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	22017	-	-	(22017)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вклады в уставные капиталы других организаций	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	22017	-	-	(22017)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	504190	51184		(359286)	(42325)		(8439)	144484	420
	5315	за 2021г.	445271	103321	215850	(156931)			(52137)	504190	51184
в том числе:											
Займы выданные	5306	за 2022г.	504190	51184		(359286)	(42325)		(8439)	144484	420
	5316	за 2021г.	445271	103321	215850	(156931)			(52137)	504190	51184
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	504190	51184		(359286)	(42325)		(8439)	144484	420
	5310	за 2021г.	467288	103321	215850	(178948)			(52137)	504190	51184

3.2. Иное использование финансовых вложений				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	22017
в том числе:				
Вклады в уставные капиталы других организаций	5321	-	-	22017
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы													
4.1. Наличие и движение запасов													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	3 308	-	3 308	97	(373)	-	-	X	3 032	-	3 032
	5420	за 2021г.	4 090	-	4 090		(782)	-	-	X	3 308	-	3 308
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	586	-	586	-	(373)	-	-	-	214	-	214
	5421	за 2021г.	1 368	-	1 368	-	(782)	-	-	-	586	-	586
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	2 722	-	2 722	97	-	-	-	-	2 818	-	2 818
	5423	за 2021г.	2 722	-	2 722	-	-	-	-	-	2 722	-	2 722
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление		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	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	219 114	(20884)	227 380	3624	(2021)	(48969)	-	X	-	-	399 129	(48815)
	5530	за 2021г.	624 512	(21052)	97 349	175	(502 603)	(545)	168	X	-	225	219 114	(20884)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	135 611	-	184 972	-	(1 712)	-	-	-	-	-	318 872	-
	5531	за 2021г.	139 507	-	93 072	-	(96968)	-	-	-	-	-	135 611	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	707	(372)	4	-	(300)	(372)	-	-	-	-	39	-
	5532	за 2021г.	22 843	(540)	300	-	(22 267)	(168)	-	-	-	-	707	(372)
Прочая	5513	за 2022г.	82 795	(20512)	42 404	3624	(8)	(48597)	-	-	-	-	80 218	(48814)
	5533	за 2021г.	462 162	(20512)	4202	175	(383 367)	(376)	-	-	-	225	82 795	(20512)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	219 114	(20884)	227 380	3624	(2021)	(48969)	-	X	-	-	399 129	(48814)
	5520	за 2021г.	624 512	(21052)	97 349	175	(502 603)	(545)	168	X	-	225	219 114	(20884)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность									
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость		
Всего	5540	48814	48814	20884	20884	21052	21052		
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542			372	372	540	540		
прочая	5543	48814	48814	20512	20512	20512	20512		
	5544	-	-	-	-	-	-		

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности												
				Изменения за период								
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		в ыбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебит орской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредит орской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	1555733	352 147	2118	(612680)	-	-	-	-	1297319	
в том числе:	5571	за 2021г.	1 059 864	-	2534	(474360)	-	-	-	-	588 038	
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	588 038	-	2118	(238220)	-	-	-	-	351 937	
	5573	за 2021г.	1 059 864	-	2534	(474360)	-	-	-	-	588 038	
прочая	5554	за 2022г.	967 695	352 147	-	(374460)	-	-	-	-	945 382	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	126 618	194 356	3	(234)	(16)	-	-	-	320 726	
в том числе:	5580	за 2021г.	22 223	120 263	6	(16099)	-	-	-	225	126 618	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	126 042	194 356	-	-	-	-	-	-	320 398	
	5581	за 2021г.	12 537	120 263	-	(6 758)	-	-	-	-	126 042	
авансы полученные	5562	за 2022г.	48	-	-	(48)	-	-	-	-	-	
	5582	за 2021г.	48	-	-	-	-	-	-	-	48	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	518	-	3	(186)	(16)	-	-	-	319	
	5583	за 2021г.	9 628	-	6	(9 341)	-	-	-	225	518	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	
	5586	за 2021г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	1 682 351	546 503	2 121	(612914)	(16)	X	-	-	1 618 045	
	5570	за 2021г.	1 082 087	120 263	2 540	(490 459)	-	X	-	225	714 656	

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	319905	111662	10261
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	319905	111605	10204
расчеты с покупателями и заказчиками	5592		57	57
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Сведения о доходах и расходах

В деятельности организации можно выделить два основных вида :

- Субаренда площади в ТРК для организации деятельности кинотеатра и кинобаров
- Аренда кинотехнологического оборудования и оборудования кино-концессии

7.1 Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Наименование Доходов	2022 г.	2021 г.
Доходы от субаренды помещений	159 115,0	93 559,7
Доходы от сдачи в аренду оборудования	2 740,7	2 465,9
Прочая реализация		
ВСЕГО :	161 855,7	96 025,6

7. Затраты на производство (расходы на продажу)*			
Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	124	127
Отчисления на социальные нужды	5630	38	39
Амортизация	5640	82 818	3 982
Прочие затраты	5650	6 315	123 994
Итого по элементам	5660	89 295	128 142
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(97)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	89 198	128 142

8. Информация о связанных сторонах

Перечень субъектов, способных контролировать
или оказывать влияние на деятельность ООО «Матрица СП»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций
1	Деблин Интернэшнл Лимитед	Трайидент Корпорит Сервисиз (Багамские острова) Лимитед, Кингс Корт, Бэй Стрит, п.я. N-3994, Нассау,	Участник	24.05.2007г.	Устав	100		

		Багамские острова						
2	Мори П.Г.	Гражданин РФ	Ген. директор	09.08.2008г.	Решение 1-08/08 от 08.08.2008		Оплата труда	69,0 тыс. руб.

**Перечень субъектов, которые контролируются
Генеральным директором ООО «Матрица СП»**

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций
1	ООО «МОРИ СИНЕМА Енисей»	660133, г.Красноярск, ул. Партизана Железняка, д.23	Участник	28.09.2011г.	Устав	100	Услуги по субаренде помещений и аренде оборудования	52 807,1 тыс. руб.
2	ООО «Мори Синема Красногорск»	143405, Московская обл., г.Красногорск, Ул. Знаменская, д.5	Участник	11.08.2011	Устав	100		
3	ООО «Мори Синема Люкс»	143026, Московская область, Мытищинский район, г.Мытищи, ул. Мира, стр.51	Участник	10.08.2011	Устав	100	Услуги по аренде оборудования	12,7 тыс. руб.
4	ООО «МОРИ СИНЕМА Менеджмент»	115114, г.Москва, ул.Дербеневская, д.11	Участник	11.01.2012	Устав	100		
5	ООО «МОРИ Синема Сыктывкар»	167000, Республика Коми г. Сыктывкар, Октябрьский пр-т, 131/3	Участник	13.06.2012	Устав	100		
6	ООО «МОРИ Бар Красногорск»	143405, Московская область, г. Красногорск, Ул. Знаменская, д.5	Участник	12.07.2012	Устав	100		
7	ООО «МОРИ Бар Мытищи»	141036, Московская область, Мытищинский район, г. Мытищи ул. Мира, стр.51	Участник	10.10.2012	Устав	100		

8	ООО «МОРИ Бар Сыктывкар»	167000, Республика Коми г. Сыктывкар Октябрьский пр-т, 131/3	Участник	16.10.2012	Устав	100		
9	ООО «МОРИ Синема Тольятти»	445004, Самарская обл., г. Тольятти, Автозаводское ш., д. 6	Участник	03.07.2014	Устав	100		.
10	ООО «МОРИ Бар Тольятти»	445004, Самарская обл., г. Тольятти, Автозаводское ш., д. 6	Участник	03.07.2014	Устав	100		
11	ООО «МОРИ БАР КУНЦЕВО»	121354, г. Москва, ул. Кутузова, д. 11, к. 3, эт. Ц, пом. II, ком. 7	Участник	22.04.2015	Устав	100		
12	ООО «Мори Бар Шексна»	162626, Вологодская обл., г. Череповец, ул. Годовикова, д. 37	Участник	13.10.2008	Устав	100		
13	ООО «Мори Синема Шексна»	162626, Вологодская обл., г. Череповец, ул. Годовикова, д. 37	Участник	29.03.2010	Устав	100	Услуги по субаренде помещений и аренде оборудования	64153,1 тыс. руб.
14	ООО «Мори Бар Енисей»	660133, г. Красноярск, ул. Партизана Железняка, д. 23	Участник	22.08.2008	Устав	100		
15	ООО «ИЮНЬ Синема Нева»	194426, г. Санкт-Петербург, Индустриальный пр-кт, д. 24, литер А	Участник	17.04.2007	Устав	100	Услуги по субаренде помещений и аренде оборудования	75988,0 тыс. руб
16	ООО «Синема Бар Нева»	194426, г. Санкт-Петербург, Индустриальный пр-кт, д. 24, литер А	Участник	17.04.2007	Устав	100		
17	ООО «Мори Синема Волга»	400117, г. Волгоград, ул. Землячки, д. 110Б	Участник	22.12.2014	Устав	100		
18	ООО «Мори Бар Волга»	400117, г. Волгоград, ул. Землячки, д. 110Б	Участник	23.05.2014	Дог. управл №14	100		
19	ООО «МОРИ Синема Кунцево»	121354, г. Москва, ул. Кутузова, д. 11, к. 3, эт. Ц, пом. II, ком. 7	Ген. Директор Управляющей орг	10.04.2015	Дог. управл №19	100		

9. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	72	9	(6)	-	76
в том числе:						
Резерв по отпускам	5701	72	9	(6)	-	76

10. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	496 006	496 006	1 000 021
в том числе:				
Залог имущества	5811	16 006	16 006	245 593
Залог долей	5812			154 428
Поручительства	5813	480 000	480 000	600 000

11. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2022 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

12. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор

Мори П.Г.