

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «РИО-АТТРАКЦИОН»
ЗА 2022 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ

| | | |
|-------|--|----|
| 1. | Общие сведения и структура Общества | 3 |
| 1.1 | УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ | 3 |
| 1.2 | УЧАСТНИКИ ОБЩЕСТВА: | 3 |
| 1.3 | ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ | 4 |
| 2. | Учетная политика | 4 |
| 2.1 | ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ | 4 |
| 2.2 | ОЦЕНКА АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ | 4 |
| 2.3 | АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ | 4 |
| 2.4 | КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | 4 |
| 2.5 | ПРОЧИЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ | 4 |
| 2.6 | ОСОБЕННОСТИ ОТРАЖЕНИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ | 4 |
| 3. | Пояснения к бухгалтерскому балансу | 5 |
| 3.1 | ЗАПАСЫ | 5 |
| 3.2 | ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ | 5 |
| 3.3 | ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА | 5 |
| 3.4 | КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ | 5 |
| 3.5 | ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | 6 |
| 3.6 | АРЕНДА | 6 |
| 4. | Пояснения к отчету о финансовых результатах | 6 |
| 4.1 | ВЫРУЧКА | 6 |
| 4.2 | СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ | 6 |
| 4.3 | УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ | 6 |
| 4.4 | ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ | 7 |
| 4.5 | НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ, ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) | 7 |
| 5. | Прочие пояснения | 7 |
| 5.1 | ИЗМЕНЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ | 7 |
| 5.1.1 | Ретроспективные корректировки отчетности | 7 |
| 5.2 | ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ | 7 |
| 5.3 | ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | 9 |
| 5.3.1 | Условия ведения деятельности Общества | 9 |
| 5.3.2 | Процентный риск | 9 |
| 5.3.3 | Риск ликвидности | 9 |
| 5.4 | ЧИСТЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА | 10 |
| 5.5 | ПРОЧИЕ СВЕДЕНИЯ | 10 |
| 5.6 | СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ | 10 |

Приложения

1. Основные средства;
2. Запасы;
3. Дебиторская и кредиторская задолженности;
4. Затраты на производство
5. Оценочные обязательства и доходы будущих периодов;

В настоящих Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Рио-Аттракцион» (далее – «Общество») за 2022 год раскрывается дополнительная информация, необходимая пользователям отчетности для реальной оценки финансового положения Общества, финансовых результатов его деятельности и движения его денежных средств.

Все приведенные в настоящих Пояснениях стоимостные показатели представлены в тыс. руб., если не указано иное. В таблицах круглыми скобками обозначены вычитаемые показатели и отрицательные числа.

1. Общие сведения и структура Общества

ООО «Рио-Аттракцион» является юридическим лицом, созданным в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Рио-Аттракцион».

Сокращенное наименование – ООО «Рио-Аттракцион»

Место нахождения Общества: 353412, Краснодарский край, Анапский район, село Варваровка, улица Калинина, дом 71, этаж 1 кабинет 4.

Почтовый адрес Общества: 353412, Краснодарский край, Анапский район, село Варваровка, улица Калинина, дом 71, этаж 1, кабинет 4.

Общество зарегистрировано 02 февраля 2017 года, ОГРН 7112375007232.

Обществу присвоены присвоен ИНН 2301093556 .

Последняя редакция Устава Общества зарегистрирована 24.02.2021 г.

Основные виды деятельности Общества, осуществляемые в 2022 году:

- Деятельность парков культуры и отдыха и тематических парков.

Однако Общество в 2022 году данную деятельность не осуществляло

Общество не имеет филиалов и представительств.

В соответствии с Уставом, руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный орган Общества, Генеральный директор – Мамыкин Иван Анатольевич.

1.1 Уставный капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2022 и 2021 гг. составляет 10 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2022, 2021 и 2020 гг. уставный капитал Общества был полностью оплачен.

1.2 Участники Общества:

| Наименование участника | На 31.12.2022 | На 31.12.2021 |
|----------------------------|---------------|---------------|
| | доля, % | доля, % |
| ООО «Рок Кэпитал Партнерс» | 100,00 | 100,00 |
| Итого | 100% | 100% |

Общество не входит в группу лиц.

1.3 Прочие сведения

Среднесписочная численность персонала Общества на 31.12.2022 составляет 1 чел. (на 31.12.2021: 2 чел.).

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется подрядной организацией ООО «Эр-Си-Пи» по договору на оказание бухгалтерских услуг № РКП/РИО-АТ-БУХ/18/01 от 02.04.2018г.

2. Учетная политика

2.1 Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована согласно правилам составления бухгалтерской отчетности, действующим в Российской Федерации на основе требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения о том, что Общество будет непрерывно продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствует намерение ликвидировать Общество или прекратить его деятельность.

2.2 Оценка активов и обязательств

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств, которые отражаются в величине, отражающей наиболее достоверную денежную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству (чаще всего – в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату).

2.3 Активы и обязательства в иностранной валюте

Активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют.

2.4 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженности, включая задолженность по кредитам и займам, а также оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным (оборотным), если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.5 Прочие положения Учетной политики

Иные существенные положения учетной политики по основным статьям отчетности описаны в разделах ниже.

2.6 Особенности отражения показателей бухгалтерской отчетности

Общество не формирует табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам, рекомендованные приказом Минфина РФ № 66н от 02.07.2010, предусматривающие раскрытие оборотов за год по дебиторской, кредиторской задолженности и запасам. По мнению Общества, информация об оборотах дебиторской, кредиторской задолженности и запасов не является существенной для пользователей бухгалтерской отчетности Общества, а данные о соответствующих остатках по видам дебиторской и кредиторской задолженности, запасов

представляются в бухгалтерском балансе и настоящих Пояснениях. Иная существенная информация, предусмотренная табличными формами, включена в настоящие Пояснения.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1 Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01), утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам и стоимостью до 100 000 рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости. Запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, отражаются за вычетом резерва под обесценение запасов.

При списании запасов в производство и в иных случаях списания указанные запасы оцениваются по методу ФИФО – по стоимости первых по времени приобретений.

Информация о наличии и движении запасов, запасах, находящихся в залоге раскрыта в приложении № 2 к данным Пояснениям.

3.2 Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена долгосрочная и краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

Аналитический учет дебиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и типов договоров.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

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, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов учтены в составе прочих расходов.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в приложении № 3 к данным Пояснениям.

3.3 Заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы и кредиты, полученные Обществом.

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса отражены краткосрочные займы и кредиты, полученные Обществом.

Информация о наличии и движении задолженности по кредитам и займам раскрыта в приложении № 3 к данным Пояснениям.

3.4 Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность Общества.

Информация о краткосрочной кредиторской задолженности раскрыта в приложении № 3 к данным Пояснениям.

3.5 Оценочные обязательства

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденным приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н, Общество формирует следующие оценочные обязательства

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств раскрыта в приложении № 5 к данным Пояснениям.

3.6 Аренда

Бухгалтерский учет объектов аренды осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 25/2018

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены права пользования активом на предмет аренды и по строке 1450 «Прочие обязательства» отражено соответствующее обязательство по аренде по приведенной стоимости.

Информация о наличии и движении объектов аренды раскрыта в приложении № 1 к данным Пояснениям.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1 Выручка

Основными видами деятельности в 2022 году являлись:

- Деятельность парков культуры и отдыха и тематических парков.

Общество в 2022 году данную деятельность не осуществляло, в связи с этим обстоятельством отсутствовал объект налогообложения следующими налогами:

- налог на прибыль;
- НДС

4.2 Себестоимость продаж

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ и оказанием услуг.

В связи с отсутствием продажи товаров (работ и услуг) прямых расходов в 2021г. и в 2022г. не было

4.3 Управленческие расходы

По строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы для нужд управления Обществом, не связанные непосредственно с производственным процессом.

Информация о величине и структуре управленческих расходов раскрыта в приложении № 4 к данным Пояснениям.

4.4 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи иностранной валюты, финансовых вложений, результат от продажи основных средств и иных активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, платежи по договорам предоставленного в аренду и субаренду имущества, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг кредитных организаций и другие операции. Указанные доходы и расходы показываются в отчете о финансовых результатах в нетто-оценке (доходы за минусом соответствующих расходов).

Информация о величине и структуре прочих доходов и расходов раскрыта в приложении № 4 к данным Пояснениям.

4.5 Налог на прибыль, чистая прибыль (убыток)

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%.

В соответствии с п. 2.14 Учетной политики, сумма текущего налога на прибыль определяется на основании данных, сформированных в бухгалтерском учете (на основе налоговой декларации по налогу на прибыль).

5. Прочие пояснения

5.1 Изменения показателей бухгалтерской отчетности

5.1.1 Ретроспективные корректировки отчетности

В представленную бухгалтерскую отчетность Обществом внесены следующие изменения показателей по состоянию на 31.12.2021 г.

В Бухгалтерском балансе:

Увеличивается показатель строки 1150 «Основные средства» на 23 325 тыс. руб. отражены права пользования активом на предмет аренды. Увеличивается показатель строки 1180 «Отложенные налоговые активы» на 4 665 тыс. руб., увеличивается показатель строки 1260 «Прочие оборотные активы» отражен НДС на права пользования активом на предмет аренды.

| <i>тыс. руб.</i> | | | | |
|------------------------------------|-------------|---|----------------------|--|
| <i>Наименование показателя</i> | <i>Код</i> | <i>Показатель на 31.12.2021 в отчетности за 2021 год (сумма до корректировки)</i> | <i>Корректировка</i> | <i>Показатель на 31.12.2021 в отчетности за 2021 год (сумма после корректировки)</i> |
| <i>Основные средства</i> | <i>1150</i> | <i>-</i> | <i>23 325</i> | <i>23 325</i> |
| <i>Отложенные налоговые активы</i> | <i>1180</i> | <i>922</i> | <i>4 665</i> | <i>5 587</i> |
| <i>Прочие оборотные активы</i> | <i>1260</i> | <i>1</i> | <i>13</i> | <i>14</i> |

Увеличивается показатель строки 1420 «Отложенные налоговые обязательства» на 4 665 тыс. руб. и увеличивается показатель строки 1450 «Прочие обязательства» на 23 338 тыс. руб. - отражено соответствующее обязательство по аренде по приведенной стоимости.

тыс. руб.

| <i>Наименование показателя</i> | <i>Код</i> | <i>Показатель на 31.12.2021 в отчетности за 2021 год (сумма до корректировки)</i> | <i>Корректировка</i> | <i>Показатель на 31.12.2021 в отчетности за 2021 год (сумма после корректировки)</i> |
|---|-------------|---|----------------------|--|
| <i>Отложенные налоговые обязательства</i> | <i>1420</i> | - | 4 665 | 4 665 |
| <i>Прочие обязательства</i> | <i>1450</i> | - | 23 338 | 23 338 |

5.2 Операции со связанными сторонами

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н, связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

К указанным юридическим лицам относятся следующие организации:

| Название организации | Характер отношений в 2022 г. | Характер отношений в 2021 г. |
|-----------------------------|--|--|
| ООО «Рок Кэпитал Партнерс» | Материнская компания | Материнская компания |
| ООО «Эдельвейс» | Организация под общим контролем | - |
| ООО «Лазурит» | Организация под общим контролем | - |
| ООО «КавказАгро-2» | Организация под общим контролем | Организация под общим контролем |
| ООО «Перспектива Плюс» | Организация под общим контролем | Организация под общим контролем |
| ООО «АФК» | Организация под общим контролем | - |
| ООО «Анапа-Энерго» | Организация под общим контролем | Организация под общим контролем |
| ООО «Стройсервис» | Организация под общим контролем | - |
| ООО «Сукко-1» | Организация под общим контролем | - |
| ООО «Горное озеро» | Организация под общим контролем | Организация под общим контролем |
| ООО «Винзавод «Кавказ» | Организация под общим контролем | - |
| ООО «Поле Сукко» | ЕИО Организации является генеральный директор ООО «Рио-Аттракцион» | ЕИО Организации является генеральный директор ООО «Рио-Аттракцион» |

Ключевым управленческим персоналом Общества является генеральный директор Общества.

В 2022 г. Общество не начисляло и не выплачивало дивиденды по итогам 2022 и 2021 года.

5.3 Информация о рисках хозяйственной деятельности

5.3.1 Условия ведения деятельности Общества

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной систем, которые отвечали бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода реформ в указанных областях, а также от эффективности предпринимаемых правительством и Банком России мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Российская экономика подвержена влиянию рыночных колебаний и снижению темпов экономического роста в других странах мира. Серьезные изменения на глобальных рынках, связанные с пандемией коронавируса COVID-19 привели к неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования и стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. В 2022 году осложнилась геополитическая обстановка в стране и в мире, США и страны Европейского союза и ряд других стран ввели ряд новых санкций в отношении многих секторов российской экономики, компаний и физических лиц. Эти санкции не относятся напрямую к деятельности Общества, но могут оказать косвенный эффект на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в данных условиях. Однако дальнейшее ухудшение ситуации в описанных выше областях может негативно повлиять на результаты и финансовое положение Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

5.3.2 Процентный риск

Процентный риск вызван, в основном, возможностью роста процентной ставки по долгосрочным долговым обязательствам Общества с плавающей процентной ставкой. Существует риск значительного повышения процентных ставок по новым кредитам и повышения фиксированных процентных ставок по действующим кредитам.

Общество управляет риском изменения процентных ставок, используя сочетание кредитов и займов с фиксированной и плавающей ставкой. Руководство Общества не имеет формализованной политики в части того, в каком соотношении должна распределяться подверженность Общества процентному риску между фиксированной и переменной процентными ставками. Руководство Общества постоянно отслеживает колебания процентной ставки и адекватно реагирует на эти колебания.

На 31.12.2022 структура процентных финансовых обязательств Общества, сгруппированных по типам процентных ставок, была следующей:

| Название организации | тыс. руб. | |
|---|--------------|--------------|
| | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
| Финансовые обязательства с фиксированной процентной ставкой | 5 459 | 4 508 |
| Итого | 5 459 | 4 508 |

5.3.3 Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность перед поставщиками и подрядчиками, задолженность перед займодавцами по полученным кредитам и займам и др. Риск ликвидности - это риск, возникающий, когда сроки погашения активов и обязательств не совпадают. Несовпадение позиций потенциально увеличивает прибыльность, но может также увеличить риск убытков.

Общество стремится иметь достаточную ликвидность, чтобы выполнить свои текущие и будущие обязательства и привлекать финансирование по разумным рыночным ценам. В Обществе имеются процедуры минимизации таких убытков, например: жесткие требования к

исполнению обязательств по договорам с поставщиками и покупателями, поддержание достаточного количества денежных средств и других высоколиквидных краткосрочных активов, а также поддержание достаточного количества открытых кредитных линий и иных заимствований.

На конец 2022 года сумма текущих обязательств Общества превышает текущие активы на 3 427 тыс. руб. (2021 г.: 3 354 тыс. руб.).

5.4 Чистые активы Общества

За 2022 год Обществом была получен убыток в размере 825 тыс. руб., но и ранее в течение нескольких лет деятельность Общества была убыточной, в результате не соблюдалось требование ст. 30 Федерального закона № 14-ФЗ, согласно которому размер чистых активов Общества должен быть больше его уставного капитала. Для выравнивания финансового положения руководство Общества предприняло ряд шагов, но в результате сложной международной ситуации, колебаниям национальной валюты и прочим неблагоприятным факторам в 2022 году Обществом был получен отрицательный финансовый результат и по состоянию на 31.12.2022 года размер чистых активов уменьшился на 825 тыс. руб.

В результате чего, по состоянию на 31.12.2022 чистые активы Общества, указанные в разделе 3 Отчета об изменениях капитала, меньше величины уставного капитала Общества и составляют минус 7 779 тыс. руб. Это указывает на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Несмотря на это участники Общества имеют твердое намерение продолжать непрерывную хозяйственную деятельность Общества в течение ближайших 3-5 лет.

5.5 Прочие сведения

У Общества отсутствуют текущие судебные разбирательства, а также предъявленные судебные иски.

Общество не имеет выданных обеспечений, активы Общества не заложены.

5.6 События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытия в бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Генеральный директор
ООО «Рио-Аттракцион»

Мамыкин И.А..

«23» марта 2023 года

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. | - | 368 | - | (368) | - |
| | 5250 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Модульное здание размером 9000 x 7500 | 5241 | за 2022г. | - | 368 | - | (368) | - |
| | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | - |

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|--|------|-----------|-----------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| в том числе: | 5261 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Мамыкин Иван
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

23 марта 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: | | | | |
| | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)**Мамыкин Иван**
Анатольевич

(расшифровка подписи)23 марта 2023 г.

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|--------------|------------------------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------------|---|---|-------------------------------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | перевод из долгосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 5521 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 5522 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Авансы выданные | 5503 5523 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Прочая | 5504 5524 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| | 5505 5525 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | X X | X X | - - | - - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 5530 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | 31 - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | 31 - | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 5531 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Авансы выданные | 5512 5532 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | 31 - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | 31 - | - - |
| Прочая | 5513 5533 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| | 5514 5534 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | X X | X X | - - | - - |
| Итого | 5500 5520 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | 31 - | - - | - - | - - | - - | X X | - - | - - | 31 - | - - |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|----------------------------------|---|---|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | | | выбыло | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2022г. | 27,846 | 951 | - | (527) | - | - | - | - | - | 28,270 |
| | 5571 | за 2021г. | 3,627 | 630 | 251 | - | - | - | - | - | - | 4,508 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2022г. | 4,508 | 951 | - | - | - | - | - | - | - | 5,459 |
| | 5573 | за 2021г. | 3,627 | 630 | 251 | - | - | - | - | - | - | 4,508 |
| прочая | 5554 | за 2022г. | 23,338 | - | - | (533) | - | - | - | - | - | 22,805 |
| | 5574 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 3,458 | 556 | - | (246) | - | - | - | - | - | 3,768 |
| | 5580 | за 2021г. | 2,727 | 784 | 1 | (54) | - | - | - | - | - | 3,458 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 3,455 | 291 | - | (244) | - | - | - | - | - | 3,503 |
| | 5581 | за 2021г. | 2,713 | 785 | - | (42) | - | - | - | - | - | 3,455 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 2 | - | - | (2) | - | - | - | - | - | - |
| | 5583 | за 2021г. | 14 | (1) | 1 | (11) | - | - | - | - | - | 2 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2022г. | - | 265 | - | - | - | - | - | - | - | 265 |
| | 5586 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 31,304 | 1,507 | - | (773) | - | X | - | - | - | 32,038 |
| | 5570 | за 2021г. | 6,354 | 1,414 | 252 | (54) | - | X | - | - | - | 7,966 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)**Мамыкин Иван**
Анатолевич

(расшифровка подписи)23 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | - | 104 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 62 | 124 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 20 | 40 |
| Амортизация | 5640 | 539 | - |
| Прочие затраты | 5650 | 247 | 970 |
| Итого по элементам | 5660 | 868 | 1,238 |
| 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 | 868 | 1,238 |

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

Руководитель _____
(подпись)

Мамыкин Иван
Анатольевич

(расшифровка подписи)

23 марта 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 | - | - | 2 |

Руководитель _____
(подпись)

**Мамыкин Иван
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

23 марта 2023 г.
