

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ЭКСПОКОНСТА» ЗА 2022 ГОД

## 1. Общие сведения

Бухгалтерская отчетность ООО «ЭКСПОКОНСТА» (далее – Организация) за 2022 год подготовлена в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Все показатели, приведенные в данной Пояснительной записке, представлены в тысячах рублей.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является «31» декабря 2022 года.

Бухгалтерская отчетность сформирована Организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

### 1.1. Сведения об Организации и видах деятельности

Наименование организации (в соответствии с учредительными документами)	Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПОКОНСТА»
Краткое наименование	ООО «ЭКСПОКОНСТА»
Юридический адрес	123100, Москва г, Красногвардейский 1-й проезд, дом № 1, строение 7
Дата регистрации	12.05.2015 г. путём реорганизации в форме преобразования ЗАО «ЭКСПОКОНСТА» согласно Решения №1 Единственного акционера ЗАО «ЭКСПОКОНСТА» (Протокол от 02.02.2015 г.) в целях приведения ОПФ в соответствие с главой 4 Гражданского кодекса РФ (в редакции Федерального закона № 99-ФЗ) - правопреемник в отношении всех прав и обязательств ЗАО «ЭКСПОКОНСТА» в соответствии с п.5 ст.58 Гражданского кодекса РФ и Уставом ООО «ЭКСПОКОНСТА»
Идентификационный номер (ИНН/КПП)	7703067107 / 770301001

Государственный регистрационный номер (ОГРН)	1157746097277
ОКВЭД	73.11
Код отрасли по ОКПО	13275939
ОКАТО	45286575000
ОКОГУ	4210014
ОКТМО	453800000000
ОКФС	16
ОКОПФ	12165
<b>Платежные реквизиты</b>	
Наименование банка	ПАО СБЕРБАНК
Расчетный счет	40702810938000136739
Корреспондирующий счет	301018104000000000225
БИК	044525225
Должность руководителя	Генеральный директор
Ф.И.О. руководителя	1)Эльдаров Нариман Магомедович с 01.01.2022г. по 14.06.2022г.  2) Михневич Александр Викторович с 15.06.2022г. по 31.12.2022г.
Электронная почта/телефон	<a href="mailto:sales@expoconsta.ru">sales@expoconsta.ru</a> ; +7(499)795-2536; +7(499)244-0834
Действующий на основании	Устав

Основной деятельностью ООО «ЭКСПОКОНСТА» являлась деятельность по обустройству и оформлению выставочных площадей для российских и иностранных юридических лиц на период проведения выставок.

Код по ОКВЭД: 73.11  
 Тип: Основной вид деятельности  
 Наименование вида деятельности: Рекламная деятельность

## 1.2. Наличие дочерних и зависимых обществ

ООО «ЭКСПОКОНСТА» определяло решения следующего юридического лица: «ExpoConsta Deutschland GmbH». Доля ООО «ЭКСПОКОНСТА» в Уставном капитале «ExpoConsta Deutschland GmbH» составляет 100%.

Юридический адрес: Германия, Гамбург, Шиффбекер Берг 73, D-22119

### **1.3. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности и их последствиях**

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

### **1.4. Сведения об уставном капитале Организации**

Организацией сформирован уставный капитал, стоимость которого на 31.12.2022 г. составляет 84 тыс. руб.

По состоянию на отчетную дату владельцами долей в уставном капитале Организации являлись:

№ п/п	Наименование юридического или физического лица	Доля в уставном капитале
1	Акционерное общество «ЭКСПОЦЕНТР», зарегистрированное Московской Регистрационной Палатой, регистрационный № 007.048 от 27 декабря 1991 года, юридический адрес 123100, г. Москва, Краснопресненская набережная, д.14	100 %

Бенефициары ООО «ЭКСПОКОНСТА»: предусмотренных Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 года № 115-ФЗ бенефициарных владельцев, а именно – физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владели (имели преобладающее участие более 25 процентов в капитале) ООО «ЭКСПОКОНСТА» либо имели возможность контролировать действия ООО «ЭКСПОКОНСТА» не имелось.

### **1.5. Среднегодовая численность работающих за отчетный период или численность работающих на отчетную дату**

Среднесписочная штатная численность работников ООО «ЭКСПОКОНСТА» за 2022 год - 266 чел.

### **1.6. Состав исполнительных органов Организации**

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор

### **1.7. Орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Организации (внутренний контролер)**

Генеральный директор

## **2. Информация об учетной политике и ее изменениях**

### **2.1. Основные элементы учетной политики Организации на 2022 год**

Учетная политика Организации сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

✓ активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

✓ организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

✓ принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

✓ факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

### **2.2. Информация об изменении учетной политики отчетного года**

В Учетную политику отчетного года, внесены изменения в связи с введением с 01 января 2021 г. новых стандартов ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" . Последствия изменения учётной политики в связи с первым применением ФСБУ 6/2020 "Основные средства" отражались в учете в альтернативном упрощенном порядке.

Последствия изменения учётной политики в связи с первым применением ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" в учете осуществлялось перспективно. Влияние изменений на бухгалтерскую отчетность не может быть обоснованно оценено.

Сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", не пересчитываются.

## **2.3. Изменения учетной политики на год, следующий за отчетным**

В учетную политику на год, следующую за отчетным, изменения не вносились.

## **3. Информация об активах и их изменениях**

### **3.1. Внеоборотные активы**

#### **3.1.1. Основные средства**

Стоимостной лимит признания активов объектами основных средств – 100 тыс. рублей.

При приобретении основных средств сроки полезного использования объектов основных средств устанавливались при вводе в эксплуатацию Распоряжением по ООО «ЭКСПОКОНСТА» исходя из ожидаемого срока их использования с учётом морального и физического износа, а также нормативно - правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определялся на основании Классификации основных средств по амортизационным группам, утверждённой Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. № 1.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления за плату во временное пользование с целью получения дохода (выставочное оборудование, на период проведения выставок), отражены в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности в составе доходных вложений в материальные ценности на балансовом счёте 03 «Доходные вложения в материальные ценности».

Амортизация объектов основных средств стоимостью свыше 100 тыс. рублей за единицу для целей бухгалтерского учёта производилась линейным способом.

Основные средства после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится

Применение разных способов начисления амортизации по группам однородных объектов основных средств и переоценка основных средств учётной политикой не предусмотрены.

Объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, не было.

Объектов основных средств, стоимость которых не погашается, не было.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, не было.

Инвестиционная недвижимость на начало и конец отчетного периода

отсутствует.

Не амортизируемых основных средств нет.

Убыток от выбытия основных средств за отчетный период – 9 тыс.руб.;

Основных средств, подвергшихся обесценению – нет;

Резерв под обесценение основных средств не создавался, так как отсутствуют признаки обесценения основных средств.

### **3.1.2. Капитальные вложения**

Капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости, и в инвестиционную недвижимость – нет;

Капитальные вложения за отчетный период составили 9 141 тыс.руб., приняты к учету основные средства, на сумму капитальных вложений 9 141 тыс. руб.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений на конец отчетного периода отсутствуют;

Предоставленных ООО «ЭКСПОКОНСТА» другими лицами капитальных вложений – не было.

Предоставленных ООО «ЭКСПОКОНСТА» другим лицам капитальных вложений – не было.

Признанных доходов в составе прибыли (убытка) сумм возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов капитальных вложений, предоставленного организации другими лицами. – нет;

Резерва под обесценение капитальных вложений нет, так как отсутствуют признаки обесценения капитальных вложений.

### **3.1.3 Объекты учета аренды**

Организация использует право не отражать обязательства по аренде и предметы аренды при выполнении условий, установленных п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». При этом арендные платежи учитываются в качестве расхода равномерно в течении срока действия договора аренды.

В отношении договоров аренды, исполнение которых истекло до конца 2022 г. ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" не применялся.

Характер договоров аренды по которым не принимается к учету ППА – договоры аренды выставочной мебели и оборудования на период проведения выставок и аренды нежилых помещений со сроком аренды не более 12 месяцев. Будущие арендные платежи в отношении договоров аренды со сроком аренды не более 12 месяцев – 27 472 тыс.руб., в т.ч. НДС 20%.

Нижеуказанные основные средства (полиграфическое оборудование),

полученные в аренду по долгосрочным (более 12 мес.) договорам аренды признаны в качестве ППА с одновременным признанием обязательства по аренде по приведенной стоимости арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях, а именно : ключевая ставка ЦБ РФ на дату получения предмета аренды + 3%.

Табл. тыс.руб

№ п.п.	Наименование	Дата принятия к учету ППА	Дата окончания договора	Арендное обязательство (Сумма платежей по договору в т.ч. НДС 20%)	Приведенная стоимость обязательства (Оценка предмета аренды)	Накопленная амортизация за 2022г.	Ставка дисконтирования, % годовых (ЦБ на дату получ.+3%)	Сумма платежей с 01.01.2022г. по 31.12.2022г. В т.ч. НДС 20%	Непогашенная сумма на 31.12.2022	Сумма % расходов всего	Сумма % погашенная	Сумма % к погашению
1	Машина печатная пятикрас. лист-я офсетная тип ROLAND700 модель ROLAND705 LV HiPrint	31.12.21	20.10.26	13835	8979	1858	11,50	2880	10955	2550	896	1653
2	Комплект оборудования для полиграфических услуг	31.12.21	20.10.26	692	449	93	11,50	144	548	127	45	83
3	Комплект оборудования для полиграфических услуг	12.05.22	11.05.26	2216	1280	149	17,00	282	1934	567	123	445
Итого:				16743	10708	2100		3306	13436	3244	1063	2181

Затраты арендатора, понесенные в связи с поступлением предмета аренды – отсутствуют, улучшения предметов аренды не производились.

Потенциальные денежные потоки, обусловленные договором аренды до даты предоставления предмета аренды - отсутствуют.

Переменные арендные платежи, доходы и расходы, относящиеся к переменным платежам – отсутствуют.

Ограничений использования предмета аренды, обусловленные договором аренды (в частности, необходимость соответствия определенным финансовым показателям) – нет.

Пересмотра фактической стоимости и обязательств по аренде не было.

Соответствующей предмету аренды инвестиционной недвижимости-нет.

### 3.1.4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов - исключительное право на товарный знак «ЭКСПОКОНСТА», свидетельство № 493845 зарегистрированное в Государственном реестре товарных знаков и знаков обслуживания РФ 12.08.2013г., сроком действия регистрации до 18.06.2022г.

Амортизация начислялась линейным способом равномерно в течение срока действия регистрации свидетельства.

Действие исключительного права на товарный знак по государственной

регистрации №493 845 продлено Федеральной службой по интеллектуальной собственности до 18.06.2032г.

Затраты на госрегистрацию продления (госпошлина) включены в текущие расходы отчетного периода.

Нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства, не было.

Изменений сроков полезного использования нематериальных активов не было.

Изменений способов определения амортизации нематериальных активов не было.

Нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования не было.

### **3.2. Оборотные активы**

#### **3.2.1. Запасы**

Применяемый способ оценки МПЗ - по средней себестоимости.

Учет ведется по однородным группам в разрезе номенклатурных номеров.

Изменений способов оценки материально-производственных запасов не было.

Резерв под обесценение материалов не создавался, так как отсутствовали признаки обесценения запасов.

#### **3.2.2. Финансовые вложения**

Выбытия финансовых вложений не было.

Финансовые вложения по которым определяется текущая рыночная стоимость: акции ПАО «ЦМТ» котируются на бирже – ПАО Московская биржа – в котировальном списке третьего уровня.

По состоянию на 31.12.2022 года текущая стоимость обыкновенной акции ПАО «ЦМТ» составила 7,64 руб./1 акция (на 31.12.2021 г. - 9,56 руб./1 акция).

Переоценка вышеуказанных финансовых вложений в целях отражения в бухгалтерской отчетности ООО «ЭКСПОКОНСТА» по текущей рыночной стоимости проводилась ежеквартально по состоянию на конец квартала.

Отрицательная разница от переоценки за 2022 год – 115 200 тыс.руб.

В соответствии с нормами НК РФ вышеуказанные разницы, полученные при переоценке ценных бумаг по рыночной стоимости, не учитываются в целях налогообложения.

Долговых ценных бумаг, в том числе по которым не определялась текущая рыночная стоимость, не было.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался так как признаков обесценения финансовых вложений, по которым не определяется



текущая рыночная стоимость, не обнаружено.

Долговых ценных бумаг и предоставленных займов по состоянию на 31.12.2022г. – нет.

### 3.2.3. Денежные средства и их эквиваленты

Тыс. руб.

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на начало периода	Сумма денежных средств на конец периода
Денежные средства	593 027	756 492
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-
В т.ч. депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	544 530	742 618

Суммы денежных средств, недоступных для использования, отсутствуют.

### 3.2.4. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Положительное сальдо курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте составило 12 628 тыс.руб. в т.ч.:

- положительная курсовая разница – 19 886 тыс.руб.;
- отрицательная курсовая разница – 7 258 тыс.руб.

Отрицательная величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях – 21 тыс.руб., в том числе:

- положительная курсовая разница – 22 тыс.руб.;
- отрицательная курсовая разница – 43 тыс.руб.

Курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации не было.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату: 1 ЕВРО = 75,6553 руб.

Активов или обязательств, подлежащих оплате в рублях законом или соглашением сторон, для которых установлен курс, отличный от установленного ЦБ РФ на отчетную дату, не было.

### **3.2.5. Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода**

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 г. – 2 607 тыс.руб.

### **3.2.6. Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам**

В 2022 году списана сумма дебиторской задолженности за счёт созданного по состоянию на 31.12.2021 года резерва в размере 4 563 тыс. руб.

## **4. Информация об Обязательствах и их изменениях**

### **4.1. Расходы по займам и кредитам**

Наименование кредитора (заимодавца)	Дата погашения займа	Сумма к погашению
АО «ЭКСПОЦЕНТР»	01.07.2023 г	50 000 тыс.руб.
АО «ЭКСПОЦЕНТР»	02.04.2024 г	274 000 тыс.руб.

Выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций не было.

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

Сумм, включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива не было.

Сумм займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора) не было.

## **5. Доходы организации**

Выручка от реализации выполненных работ и оказанных услуг в 2022 году определялась на момент подписания акта приёмки-сдачи работ (метод «по отгрузке») и составила 1 286 922 тыс. рублей (без учета НДС), что выше показателя 2021 года (1 051 797 тыс.руб.) на 22 % или 235 125 тыс.руб.

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами не было.

**5.1. Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период**

№ п/п	Наименование статьи доходов (расходов)	Сумма признанных доходов за отчетный год	Сумма признанных расходов за отчетный год
1	Доходы и расходы от обычных видов деятельности, всего	1 286 922	1 163 680
	В том числе:		
	Обустройство и оформление выставочных экспозиций	1 266 976	1 133 372
2	Прочее	19 946	30 308

**5.2. Информация об объемах продаж продукции, товаров, работ, услуг географическим рынкам сбыта (деятельности), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период**

№ п/п	Наименование статьи доходов (расходов)	Регион	Сумма признанных доходов
1	Доходы и расходы от обычных видов деятельности, всего		1 286 922
	В том числе:	Москва	1 234 136
		Прочее	52 786

## **6. Расходы Организации**

Управленческие расходы отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», коммерческие расходы отражаются на счете 44 «Расходы на продажу», признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности, списываются на счет учета продаж (сч.90) ежемесячно.

## **7. Прочие доходы и расходы**

### **7.1. Сумма списанной кредиторской задолженности**

Списанной кредиторской задолженности в 2022 году не было.

### **7.2. Взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль и показателем прибыли до налогообложения**

Взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль и показателем прибыли до налогообложения обусловлена следующими величинами:  
тыс.руб.

Прибыль до налогообложения	82 435
Применяемая налоговая ставка	20%
Условный расход по налогу на прибыль	16 487
Постоянный налоговый доход	1 998
Всего расход по налогу на прибыль	14 489

## **8. Договоры строительного подряда**

Договоров строительного подряда не было.

## 9. Информация по связанным сторонам

Таблица 1.1

Наименование юридического или физического лица	Кем является	Доля в уставном капитале, в %	Вид доходов	Относительная величина по каждому виду дохода связанной стороны в совокупном доходе, полученном ею от ООО «ЭКСПОКО НСТА» в отчетном периоде в %	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 года, тыс.руб.
Акционерное общество «ЭКСПОЦЕНТР»	Единственный участник	100%	Доходы от сдачи в аренду помещений	80%	Согласно условиям договора авансовым платежом ежемесячно	0
			Доходы от сдачи в аренду полиграфического оборудования	5%	Согласно условиям договора авансовым платежом ежемесячно	0
			Доходы от оказания услуг связи	1%	Согласно условиям договора, оплата 10 числа месяца, следующего за отчетным	1
			Доход от предоставленного займа	14%	Проценты по займу согласно условиям договора до 01.07.2023г.	10398
					Возврат займа согласно условиям договора до 02.04.2024г.	324000
Эльдаров Нариман Магомедович	Генеральный директор с 01.01.2022г. по 14.06.2022г.		Доходы в связи с оплатой труда	100%	Согласно Трудовому договору ежемесячно 5 числа месяца. Следующего за отчетным периодом и в межрасчетные периоды по итогам кварталов	0
Михневич Александр Викторович	Генеральный директор с 15.06.2022г. по 31.12.2022г.		Доходы в связи с оплатой труда	100%	Согласно Трудовому договору ежемесячно 5 числа месяца. Следующего за отчетным периодом и в межрасчетные периоды по итогам кварталов	0
Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПОВЕСТРАНС»	Доля АО «ЭКСПОЦЕНТР» в УК ООО «ЭКСПОВЕСТРАНС» - 100%, т.е. общий учредитель		Доходы от услуг по перевозке грузов (выставочного оборудования) автомобильным транспортом	100 %	Согласно условиям договора в течении 5 рабочих дней с даты подписания «Акта приема-сдачи оказанных услуг»	0
Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПОМИЛ»	Доля АО «ЭКСПОЦЕНТР» в УК ООО «ЭКСПОМИЛ» - 100%, т.е. общий учредитель		Доходы от кейтеринговых услуг	100 %	Согласно условиям договора на основании выставленного счета в течении 9 календарных дней	0
Общество с ограниченной ответственностью «Офсет Принт М.»	Доля АО «ЭКСПОЦЕНТР» в УК ООО «Офсет Принт М.» - 100%, т.е. общий учредитель		Доходы от продажи полиграфических инструментов, материалов, услуг	100%	Согласно условиям договора в срок не позднее 5 банковских дней с момента выставления счета	0

АО Негосударственный Пенсионный Фонд Сбербанка	Негосударственное пенсионное обеспечение		Негосударственное пенсионное обеспечение	100 %	Договор предусматривает учет пенсионных взносов на именных счетах (ИПС) участников НПФ, выплату пенсий при достижении пенсионных оснований – пожизненно.	0
---	--	--	--	-------	--	---

На конец отчетного периода имеются незавершенные операции со связанными сторонами:

1.АО «ЭКСПОЦЕНТР» :

- в связи с оплатой услуг связи – оплата произведена в январе 2023г.
- в связи с оплатой % по договору займа – оплата до 01.07.2023г.
- в связи с возвратом займа – до 02.04.2024г.

Таблица 1.2

Наименование юридического или физического лица	Кем является	Доля в уставном капитале, в %	Вид расходов	Относительная величина по каждому виду расхода связанной стороны в совокупной сумме выручки/вида прочего дохода ООО «ЭКСПОКОНСТА» в отчетном периоде в %	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 года, тыс.руб.
Акционерное общество «ЭКСПОЦЕНТР»	Единственный участник	100%	Работы необходимые для организации и проведения международных выставок, полиграфические услуги	30,78 %	Согласно условиям договора авансовым платежом ежеквартально и в срок не позднее 5 банковских дней с момента выставления счета	21 901
	Доля ООО «ЭКСПОКОНСТА» в УК АО «ЭКСПОЦЕНТР» - 10,4128%	10,4128%	Дивиденды	33,94 %	Согласно Решения Общего годового собрания Акционеров в течение 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов	0

ExpoConsta Deutschland GmbH	Дочернее общество	100%	Обустройство и оформление выставочных экспозиций	1,98 %	Согласно условиям договора после подписания акта на основании выставленного счета	0
				0,26 %	Согласно условиям договора 100% аванс на основании выставленного счета	3930
Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПОВЕСТРАНС»	Доля АО «ЭКСПОЦЕНТР» в УК ООО «ЭКСПОВЕСТРАНС» - 100%, т.е. общий учредитель		Полиграфические услуги	0,02 %	Согласно условиям договора аванс на основании выставленного счета	0
Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПОМИЛ»	Доля АО «ЭКСПОЦЕНТР» в УК ООО «ЭКСПОМИЛ» - 100%, т.е. общий учредитель		Полиграфические услуги	0,01 %	Согласно условиям договора аванс на основании выставленного счета	0
Публичное Акционерное Общество « Центр Международной Торговли»	Доля ООО «ЭКСПОКОНСТА» в УК ПАО «ЦМТ» - 4,8193 %	4,8193 %	Выставочные и полиграфические услуги	0,11 %	Согласно условиям договора аванс на основании выставленного счета	0
			Дивиденды	66,06 %	Согласно Сообщения о начисленных доходах по эмиссионным ценным бумагам эмитента в течение 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов	0
ТПП России	Доля ТПП РФ в УК АО «ЭКСПОЦЕНТР» - 51.278183%		Выставочные и полиграфические услуги	0,22 %	Согласно условиям договоров после подписания акта на основании выставленного счета	0

На конец отчетного периода имеются незавершенные операции со связанными сторонами:

1.АО «ЭКСПОЦЕНТР» :

- в связи с оплатой выставочных услуг – оплата произведена в январе-феврале 2023г.

2. ExpoConsta Deutschland GmbH: в связи с получением авансовых платежей за выставочные услуги и отказом немецких компаний от участия в выставках

на территории Российской Федерации.

По операциям со связанными сторонами резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода не создавался.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам – отсутствуют.

### **Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу.**

В состав основного управленческого персонала организации входят: Генеральный директор, Заместитель генерального директора, Директор производства; Главный бухгалтер; Начальник финансово-экономического отдела; Начальник кадрово-правового отдела.

Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу	Краткосрочные вознаграждения	Долгосрочные вознаграждения
	60 023 тыс.руб.	-

## **1. Информация по сегментам**

Организация не являлась эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применялось Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

## **2. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

- 1) Резерва на гарантийное обслуживание нет, так как по условиям договоров гарантийные обязательства отсутствуют;
- 2) Резерв на оплату отпусков – 14 711 тыс.руб.;

Оценочное обязательство по оплате ежегодных отпусков работникам сформировано по каждому работнику исходя из среднедневного заработка работника и текущего количества дней ежегодного отпуска, на который работник имеет право на отчетную дату (11 575 тыс.руб.) и страховых взносов по утвержденным страховым тарифам по ним (3 136 тыс.руб.);

- 3) Резерв по сомнительным долгам – 2 607 тыс.руб.;
- 4) Резерва под снижение стоимости материальных ценностей нет, так как отсутствуют признаки обесценения запасов;



- 5) Резерва под обесценение финансовых вложений нет, так как отсутствуют признаки обесценения финансовых вложений;
- 6) Резерва под обесценение капитальных вложений нет, так как отсутствуют признаки обесценения капитальных вложений;
- 7) Резерва под обесценение основных средств нет, так как отсутствуют признаки обесценения основных средств;
- 8) Оценочное обязательство по будущему демонтажу, утилизации объектов основных средств и восстановлению окружающей среды не создавалось.

## **12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности**

Исправлений ошибок не было.

## **13. Прочие пояснения**

### **13.1. События после отчетной даты**

Все события, имеющие отношение к хозяйственным операциям Общества за 2022 год, о которых нам известно, учтены при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год.

Нами не были выявлены какие-либо события после отчетной даты, оказывающие влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2022 год, и подлежащие отражению в ней в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», но не отраженные.

27.01.2023г. ООО «ЭКСПОКОНСТА» принято Решение о ликвидации дочерней компании - «ExpoConsta Deutschland GmbH» Германия, Гамбург, Шиффбекер Вег 73, D-22119 в связи с невозможностью осуществления финансово-хозяйственной деятельности.

Ликвидация дочерней компании «ExpoConsta Deutschland GmbH» Германия, не отразится на финансовом положении ООО «ЭКСПОКОНСТА», а также способности ООО «ЭКСПОКОНСТА» продолжать свою деятельность.

События, которые имели место в период между датой утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности и до настоящего времени, и которые требуют внесения корректировок или раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, не выявлены.

### **13.2. Информация по прекращаемой деятельности**

Организация не имеет намерения прекращать какой-либо вид деятельности.

### **13.3. События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности и неопределенность в отношении их**

События и условия, которые могут породить существенные сомнения в возможности осуществлять организацией свою деятельность непрерывно отсутствуют.

Текущая ситуация с распространением коронавирусной инфекции не является событием, которое может оказать существенное влияние на деятельность организации. Несмотря на то, что на момент выпуска бухгалтерской отчетности высокий уровень неопределенности в развитии эпидемиологической ситуации оставался высоким, в момент подписания отчетности не было обнаружено значительного влияния на деятельность компании. При этом мы не можем исключить негативного влияния на деятельность Компании, в том числе на цепочку поставок и стабильность получения доходов. Однако мы продолжаем следить за потенциальным воздействием и принимать проактивные меры для смягчения любых последствий.

С конца 2021 года наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Двадцать четвертого февраля 2022 года президент России объявил о проведении специальной военной операции в Донбассе. В связи с данным событием ряд стран ввел пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Организации.

Бухгалтерская отчетность ООО «ЭКСПОКОНСТА» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор



А.В.Михневич



«10» февраля 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	28	(27)	-	-	-	(2)	-	-	-	28	(28)
	5110	за 2021г.	28	(23)	-	-	-	(3)	-	-	-	28	(27)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	28	(27)	-	-	-	(2)	-	-	-	28	(28)
	5111	за 2021г.	28	(23)	-	-	-	(3)	-	-	-	28	(27)

**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	-	-	-

с.2

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	-	-
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

**1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов**

				Изменения за период	
--	--	--	--	---------------------	--

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
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.	-	-	-	-	-

с.4

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	201 077	(160 230)	18 569	(14 663)	14 079	(8 612)	-	-	-	204 983	(154 763)
	5210	за 2021г.	196 986	(139 324)	4 121	(30)	30	(20 935)	-	-	-	201 077	(160 230)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	113 230	(85 207)	6 438	(2 585)	2 293	(6 816)	-	-	-	117 084	(89 730)
	5211	за 2021г.	109 110	(70 863)	4 121	-	-	(14 344)	-	-	-	113 230	(85 207)
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	8 776	(8 522)	750	(5 858)	5 644	365	-	-	-	3 668	(2 513)
	5212	за 2021г.	8 793	(7 685)	-	(16)	16	(853)	-	-	-	8 776	(8 522)
Транспортные средства	5203	за 2022г.	49 315	(41 758)	328	(350)	350	782	-	-	-	49 293	(40 626)
	5213	за 2021г.	49 315	(38 470)	-	-	-	(3 288)	-	-	-	49 315	(41 758)
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	28 752	(23 738)	346	(4 866)	4 787	(843)	-	-	-	24 231	(19 793)
	5214	за 2021г.	28 765	(21 302)	-	(13)	13	(2 449)	-	-	-	28 752	(23 738)
Здания	5205	за 2022г.	1 004	(1 004)	-	(1 004)	1 004	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2021г.	1 004	(1 004)	-	-	-	-	-	-	-	1 004	(1 004)
Право пользования активом (ППА)	5206	за 2022г.	-	-	10 708	-	-	(2 100)	-	-	-	10 708	(2 100)
	5216	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	4 284	(4 202)	-	(3 466)	3 384	43	-	-	-	818	(775)
	5230	за 2021г.	4 700	(4 665)	81	(497)	497	(34)	-	-	-	4 284	(4 202)
в том числе:													
Выставочное оборудование первоначальной стоимостью более 100 тыс.руб.за единицу	5221	за 2022г.	4 284	(4 202)	-	(3 466)	3 384	43	-	-	-	818	(775)
	5231	за 2021г.	4 700	(4 665)	81	(497)	497	(34)	-	-	-	4 284	(4 202)

с.5

### 2.2. Незавершенные капитальные вложения

				Изменения за период
--	--	--	--	---------------------

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	18 569	-	(18 569)	-
	5250	за 2021г.	-	4 201	-	(4 201)	-
в том числе:							
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2022г.	-	6 438	-	(6 438)	-
	5251	за 2021г.	-	4 121	-	(4 121)	-
Офисное оборудование	5242	за 2022г.	-	750	-	(750)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5243	за 2022г.	-	328	-	(328)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Право пользования активом (ППА)	5244	за 2022г.	-	1 280	-	(1 280)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Право пользования активом (ППА), сформированное при переходе на ФСБУ 6/2020	5245	за 2022г.	-	9 428	-	(9 428)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	5246	за 2022г.	-	346	-	(346)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Выставочное оборудование первоначальной стоимостью более 100 тыс.руб.за единицу	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	81	-	(81)	-

### 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	-	-

с.6

### 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	10 708	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 007 278	748 263	613 585
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

---

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Михневич Александр  
Викторович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

**C.8**

**C.8**

**C.8**

#### 4.1. Наличие и движение запасов

**C.8**

Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	2	-	2	-	(1)	-	-	-	1	-	1
	5423	за 2021г.	2	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	30 308	(30 308)	-	-	8 787	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	6 775	(6 775)	-	-	2 565	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	1 061 684	(1 061 645)	-	-	206 737	40	-	40
	5425	за 2021г.	-	-	-	869 623	(869 623)	-	-	185 634	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	2	-	2	3 312	(3 311)	-	-	(1 192)	3	-	3
	5426	за 2021г.	-	-	-	2 853	(2 852)	-	-	(1 030)	2	-	2
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

#### 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	23	32	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Михневич Александр  
Викторович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 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 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
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	36 332	(5 410)	46 787	11	(35 238)	-	14	-	-	-	-	47 893	(2 607)
	5530	за 2021г.	17 331	(12 166)	31 079	90	(12 164)	(3)	5 411	-	-	-	-	36 332	(5 410)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	16 423	(4 539)	23 676	-	(15 396)	-	14	-	-	-	-	24 703	(2 533)
	5531	за 2021г.	12 060	(11 810)	12 041	-	(7 678)	-	5 411	-	-	-	-	16 423	(4 539)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	543	-	7 140	-	(538)	-	-	-	-	-	-	7 145	-
	5532	за 2021г.	2 308	-	543	-	(2 308)	-	-	-	-	-	-	543	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 641	(819)	2 061	11	(2 611)	-	-	-	-	-	-	2 103	(42)
	5533	за 2021г.	1 572	(1 125)	1 822	90	(843)	-	-	-	-	-	-	2 641	(819)
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5514	за 2022г.	52	(52)	-	-	(21)	-	-	-	X	X	-	31	(31)
	5534	за 2021г.	73	(52)	-	-	(21)	-	-	-	X	X	-	52	(52)
Расчеты по взносам на соц.страхование и пенсионное обеспечение	5515	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5535	за 2021г.	1 314	-	-	-	(1 314)	-	-	-	X	X	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5516	за 2022г.	16 673	-	13 910	-	(16 673)	-	-	-	X	X	-	13 910	-
	5536	за 2021г.	3	-	16 673	-	-	(3)	-	-	X	X	-	16 673	-
Итого	5500	за 2022г.	36 332	(5 410)	46 787	11	(35 238)	-	14	X	-	-	-	47 893	(2 607)
	5520	за 2021г.	17 331	(12 166)	31 079	90	(12 164)	(3)	5 411	X	-	-	-	36 332	(5 410)

**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	2 863	256	6 718	1 308	13 171	251
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 789	256	5 847	1 308	12 026	251
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	42	-	819	-	1 125	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	5544	31	-	52	-	21	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую 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.	324 000	10 708	-	(1 692)	-	(51 873)	-	-	281 143
	5571	за 2021г.	374 000	-	-	-	-	(50 000)	-	-	324 000
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	324 000	-	-	-	-	(50 000)	-	-	274 000
	5573	за 2021г.	374 000	-	-	-	-	(50 000)	-	-	324 000
прочая	5554	за 2022г.	-	10 708	-	(1 692)	-	(1 873)	-	-	7 143
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	112 245	100 140	10 398	(112 231)	-	51 873	-	-	162 425
	5580	за 2021г.	86 771	50 166	11 960	(86 651)	(1)	50 000	-	-	112 245
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	498	299	-	(498)	-	-	-	-	299
	5581	за 2021г.	118	498	-	(118)	-	-	-	-	498
авансы полученные	5562	за 2022г.	11 039	14 923	-	(11 026)	-	-	-	-	14 937
	5582	за 2021г.	3 152	10 920	-	(3 032)	(1)	-	-	-	11 039
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	38 748	84 918	-	(38 748)	-	-	-	-	84 918
	5583	за 2021г.	7 412	38 748	-	(7 412)	-	-	-	-	38 748
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	61 960	-	10 398	(61 960)	-	50 000	-	-	60 398
	5585	за 2021г.	76 089	-	11 960	(76 089)	-	50 000	-	-	61 960
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	1 873	-	-	1 873
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	436 245	110 848	10 398	(113 923)	-	X	-	-	443 568
	5570	за 2021г.	460 771	50 166	11 960	(86 651)	(1)	X	-	-	436 245

**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	38	1	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	38	1	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

**Михневич Александр  
Викторович**  
 \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	395 657	317 613
Расходы на оплату труда	5620	499 135	424 735
Отчисления на социальные нужды	5630	134 372	112 434
Амортизация	5640	27 546	20 972
Прочие затраты	5650	107 010	82 178
Итого по элементам	5660	1 163 720	957 932
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(40)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 163 680	957 932

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Михневич Александр**  
**Викторович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 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	15 999	65 803	(62 947)	(4 144)	14 711
в том числе:						
оценочное обяз.по выплате отпускных работникам	5701	12 718	24 470	(25 613)	-	11 575
оценочное обяз.по страх.взносам с отпускных	5702	3 281	6 696	(6 841)	-	3 136
оценочное обяз.по выплате ежегод.вознагр.за выслугу лет	5703	-	27 700	(25 454)	(2 246)	-
оценочное обяз. по страх.взносам с ежегод.вознагр.за выслугу лет	5704	-	6 937	(5 039)	(1 898)	-

Руководитель \_\_\_\_\_ **Михневич Александр**  
 (подпись) (расшифровка подписи)  
**Викторович**

10 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	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель

Михневич Александр  
Викторович

(расшифровка подписи)

(подпись)

10 февраля 2023 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г. 5910	-	-	-	-
	за 2021г. 5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г. 5911	-	-	-	-
	за 2021г. 5921	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Михневич Александр  
Викторович**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

10 февраля 2023 г.