

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Единая Европа-Инвест»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022

ГОД

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью зарегистрировано 14.09.98 года.

Единственным участником является ООО «Единая Европа» - 100% от уставного капитала.

Место нахождения общества: 108811, город Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, владение 1, помещение 385

Основной виды деятельности:

- Сдача в аренду собственного недвижимого имущества

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 51 человек.

Среднесписочная численность – 56 человек.

2. Раскрытие информации об учетной политике и отдельных показателях бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика утверждена генеральным директором (приказ от 30.12.20 г.).

В 2022 году организация руководствовалась учетной политикой, утвержденной приказом от 30.12.2021 года. С 2022 года Общество применяет ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2019.

1. Основные средства

В составе основных средств отражены объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 тыс. руб.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

Начисление амортизации осуществляется линейным способом.

Информация об основных средствах раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 2 .

Актив принимается Обществом к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:
объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

а) имеет материально-вещественную форму;

б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

(Основание: п. 4 ФСБУ 6/2020)

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве основных средств и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются Обществом в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве основных средств и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, отражаются Обществом в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Список основных средств, полученных в аренду (в тыс. руб.), учитываемых на забалансовом счете 001

ВодоПровод ООО	4 870
Автомат питьевой воды Модель V3-101	225
Автомат питьевой воды серии VR3000 CT1HA	97
Автомат питьевой воды Модель V3-104	311
Автомат питьевой воды Модель Vi-2H + Кран Cobra	679
Аппарат питьевой воды бойлер AUT-T10	36
Аппарат питьевой воды бойлер AUT-T5	36
Аппарат питьевой воды, модель Vi-2H	1 686
Система подачи воды на 1-м этаже офисной части	969
Станция водоочистки	831
Земельный участок из земель нас.пунктов муницип.образ-яв г.Подольске (2018 кв.м)	3 485

Земельный участок ул. Маросейка, вл. 9/2, стр. 4 (244 кв.м)	28 882
Итого	37 237

Список основных средств, сданных в аренду (в тыс. руб.), являющихся инвестиционным активом. Пересмотр срока полезного использования и оценка ликвидационной стоимости не изменились. Оценка произведена согласно приказу от 30.12.2022 г.

В таблице указана остаточная стоимость.

Наименование основного средства	2022 год	2021 год
Магазин (271,9кв.м) г.Владивосток, 00000006	1 893	2 016
ПРОИЗВОДСТВЕННО-СКЛАДСКОЙ КОМПЛЕКС ДЕКОРАТИВНОЙ К., ИНП000042	393 716	419 117
Нежилое здание в г.Подольске (3935,40 кв.м), ИЕЕ000071	44 671	48 042
Помещение нежил № 2 по Машкова д. 1 (119,5 кв.м), 00000063	3 167	3 442
Помещение нежил № 3 по Машкова д. 1 (90,7 кв.м), 00000064	2 068	2 248
Помещение нежил№1 по ул. Машкова д.1 (130 кв.м), 00000062	3 444	3 741
Помещение по ул. Машкова д.1 (1174,1 кв.м), 00000014	16 752	18 360
Нежил. помещ. ТСЦ "Лига" (463,8 кв.м), 00000001	11 094	12 095
Нежил.помещ-я.(подвала,1этажа) г.Екатеринб.,8Марта, 00000004	10 556	11 264

Магазин (295,8 кв. м) Иркутск, Литвинова д.1, 00000001	5 398	5 892
Маросейка д. 9/2 стр.1 (958,6 кв.м.) нежил.помещ., 00000013	20 365	21 921
Маросейка д. 9/2 стр.4 (295,7 кв.м.) нежил. помещ., 00000003	4 836	5 205
Торговый центр адрес:ул.Светланская 37/а, 00000100	48 293	52 032
-		
ИТОГО	566 250	605 379

Основные средства представлены в следующих группах:

Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Сроки полезного использования
Машины и оборудование	23 555	От 1 года до 2 лет включительно (первая амортизационная группа) Свыше 2 лет до 3 лет включительно (вторая амортизационная группа) Свыше 3 лет до 5 лет включительно (третья амортизационная группа) Свыше 5 лет до 7 лет включительно (четвертая амортизационная группа) Свыше 7 лет до 10 лет включительно (пятая амортизационная группа) Свыше 10 лет до 15 лет включительно (шестая амортизационная группа)
Другие виды основных средств	47 919	От 1 года до 2 лет включительно (первая амортизационная группа) Свыше 2 лет до 3 лет включительно (вторая амортизационная группа) Свыше 3 лет до 5 лет включительно (третья амортизационная группа)

Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Сроки полезного использования
		Свыше 5 лет до 7 лет включительно (четвертая амортизационная группа) Свыше 7 лет до 10 лет включительно (пятая амортизационная группа)
Производственный и хозяйственный инвентарь	744	Свыше 2 лет до 3 лет включительно (вторая амортизационная группа) Свыше 3 лет до 5 лет включительно (третья амортизационная группа) Свыше 5 лет до 7 лет включительно (четвертая амортизационная группа)
Сооружения	82 806	Свыше 5 лет до 7 лет включительно (четвертая амортизационная группа) Свыше 20 лет до 25 лет включительно (восьмая амортизационная группа) Свыше 25 лет до 30 лет включительно (девятая амортизационная группа) Свыше 30 лет (десятая амортизационная группа)
Транспортные средства	19 710	Свыше 3 лет до 5 лет включительно (третья амортизационная группа) Свыше 7 лет до 10 лет включительно (пятая амортизационная группа)
Здания	1 157 231	От 5 лет до 7 лет включительно (четвертая амортизационная группа) Свыше 25 лет до 30 лет включительно (девятая амортизационная группа) Свыше 30 лет (десятая амортизационная группа)
Офисное оборудование	0	Свыше 3 лет до 5 лет включительно (третья амортизационная группа) Свыше 5 лет до 7 лет включительно (третья амортизационная группа)
Земельные участки	7 998	
Офисная мебель	0	Свыше 3 лет до 5 лет включительно

Наименование группы основных средств	Первоначальная стоимость на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Сроки полезного использования
		(третья амортизационная группа) Свыше 5 лет до 7 лет включительно (третья амортизационная группа)

Основные средства в залоге

По первоначальной стоимости, тыс.руб.

Забор бетонный 45 пог.м г.Подольск	144
Земельный участок в г.Подольске (1545 кв.м)	1 132
Земельный участок вл.1 (21700 кв.м)	3 815
Земельный участок Владивосток, 100 лет Владивостоку	163
Земельный участок из земель нас.пунктов Владивосток, Светланская, 37а (1105 кв.м)	2 889
Кондиционер Daikin FDXS 35 E	143
Кондиционер Daikin FDXS 35 E	143
Кондиционер Daikin FDXS 35 E	143
Кондиционер Daikin FDXS 35 E	143
Кондиционер Daikin FDXS 50 C	164
Кондиционер S 18 LG	58
Кондиционер T48 LG	91
Кондиционер T48 LG	91
Кондиционер T48 LG	91
Кондиционер T48 LG	91
Кондиционер T48 LG	91
Кондиционер T48 LG	91
Кондиционер T48 LG	91
Кондиционер кассетного типа LG UT 48	98
Магазин (271,9кв.м) г.Владивосток	3 694
Маросейка д. 9/2 стр.1 (958,6 кв.м.) нежил.помещ.	47 746
Маросейка д. 9/2 стр.4 (295,7 кв.м.) нежил. помещ.	11 399
Нежилое здание в г.Подольске (3935,40 кв.м)	91 413

Оборудование для кондиционирования воздуха (фанкойл канальный DANTEX DF500T2)	113
Помещение нежил № 2 по Машкова д. 1 (119,5 кв.м)	8 284
Помещение нежил № 3 по Машкова д. 1 (90,7 кв.м)	5 410
Помещение нежил№1 по ул. Машкова д.1 (130 кв.м)	9 003
Помещение по ул. Машкова д.1 (1174,1 кв.м)	48 362
Система кондиционир. настенного типа RAS-24UKP-E	99
Торговый центр адрес:ул.Светланская 37/а	110 395
Магазин (295,8 кв. м) Иркутск, Литвинова д.1	14 875
Нежил. помещ. ТСЦ "Лига" (463,8 кв.м) Химки	30 113
Нежил.помещ-я.(подвала,1этажа) г.Екатеринб.,8Марта	22 038

В составе основных средств числится Автомобиль Mercedes-Benz GLS -Class W1N1679871A523999, полученный в лизинг со сроком погашения 23.10.2026 г. По окончании срока действия договора предусмотрен выкуп. Остаточная стоимость по состоянию на 31.12.2022 года составляет 16 515 тыс.руб.

2.Запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

Учет приобретения МЦ ведется без использования счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материалов».

Для программных продуктов (Программа 1С), отраженных в составе расходов будущих периодов, Общество установило срок полезного использования 12 месяцев.

Информация о запасах раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 4. Запасы (таблица)

3.Дебиторская задолженность

Задолженность дебиторов и кредиторов отражается в бухгалтерском балансе в разрезе договоров.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раздел 5 Дебиторская и кредиторская задолженность

4.Доходы и расходы по обычным видам деятельности (тыс. руб.)

Наименование показателя	Аренда недвижимого имущества, транспортных средств
--------------------------------	---

	2022	2021
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	321 324	502 722
В том числе выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг связанным сторонам	141 215	93 464
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	184 585	168 424
Валовая прибыль (убыток)	136 739	334 298
Управленческие расходы	124 836	132 123
Прибыль(убыток) от продаж	11 903	202 175

Порядок признания выручки по методу начисления.

Операции переходного периода согласно ФСБУ 06/2020 отражены в бухгалтерском учете 01.01.2022 г. Результат от операций в сумме 29 048 тыс. руб. отражен в Отчете о финансовых результатах по строке 2520

Анализ счета 84 за 1 января 2022 г.

Выводимые
данные:

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
84	Начальное сальдо		359 340 184,06
84.01	Начальное сальдо		1 096 224 615,08
	02		36 487 689,11
	Оборот		36 487 689,11
	Конечное сальдо		1 132 712 304,19
84.02	Начальное сальдо	736 884 431,02	
	01	142 093,81	
	77	7 297 537,82	
	Оборот	7 439 631,63	
	Конечное сальдо	744 324 062,65	
	Оборот	7 439 631,63	36 487 689,11

	Конечное сальдо	388 388 241,54
--	------------------------	-----------------------

5. Состав прочих доходов и расходов

Прочие доходы	Сумма (тыс.руб.)	Сумма (тыс.руб.)
91.01	2022	2021
10 Страхование прочего имущества	343	10
10 Земельный налог	1306	0
10 Штрафы, пени	43	41 668
10 Информационно-консультационные услуги	0	0
10 Госпошлины	9	0
10 Продажа ОС и НМА	0	3 764
10 Резервы по сомнительным долгам	300	711
10 Регистрационные услуги	0	44
10 Налог на имущество	40	876
10 *Выбытие ОС, НМА и прочих активов	2 088	0
10 Доходы/расходы от прочей деятельности	83	0
Транспортные пасходы		2
Излишки	1	
10 Прибыль/Убытки прош.лет:Спис.деб/кредит.задолж	6	
10 Продажа материалов	1	
10 Прочее оборудование	17	

10 Содержание офисных помещений	8	
Итого	4245	47075

Прочие расходы	Сумма (тыс.руб.)	Сумма (тыс.руб.)
91.02	2022	2021
10 *Вывоз ТБО	0	2
10 *Содержание магазинов	0	202
10 Штрафы, пени за нарушение условий договоров	5	9
10 *Штрафы, пени в ИМНС	43	0
10 *Выбытие ОС, НМА и прочих активов	1 088	0
10 Выбытие ОС, НМА и прочих активов	164	0
10 Прибыль/Убытки прош.лет:Спис.деб/кредит.задолж.	25	0
10 Продажа материалов	1	0
10 *Спецодежда	9	49
10 *НДС прочий	53	69

10 Амортизация производственных ОС	3 446	24
10 *Транспортные расходы комп.	0	1
10 *Утилизация ТМЦ	2	0
10 *Штрафы, пени в ИМНС		17
10 *Хозяйственные расходы и хоз. инвентарь	60	53
10 Страхование прочего имущества	0	9
10 Услуги банков	142	249
10 *Добровольное медицинское страхование	1 068	970
10 *Страхование прочего имущества	0	0
10 *Ремонт и содержание оборудования.	0	0
10 Продажа ОС и НМА	0	2 712
10 Содержание магазинов	0	0
10 Резервы по сомнительным долгам	134	843
10 *Резервы по сомнительным долгам	00	0
10 Прочее оборудование		18
10 *Штрафы, пени за нарушение условий договоров	0	28
ИТОГО	6 240	5 255

6. Финансовые вложения

В отношении договоров займа с Грибковым А.В. созданы резервы по сомнительным долгам. Основание: Определение о признании гражданина банкротом обоснованным и введении процедуры реструктуризации долгов гражданина от 31.03.2022 г. (Дело № А41-5511/22).

Есть основание считать, что займы и начисленные по ним проценты не будут возвращены.

Суммы созданного резерва

Договор займа от 25 апреля 2019 г. - 13 200 тыс. руб.

Договор займа от 27 января 2020 г. - 10 000 тыс. руб.

Проценты:

Договор займа от 25 апреля 2019 г. - 1 731 тыс. руб.

Договор займа от 27 января 2020 г. - 1 378 тыс. руб.

7. Кредиты и займы

1) Краткосрочные займы

В 2021 году заключен Договор займа № 30/09/21 от 30.09.2021 (9%) с ОАО «ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ»

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит Сальдо на 01.01.2021	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит Сальдо на 31.12.2021
Контрагенты						
Договоры						
66.03						
ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ						
Договор займа № 30/09/21 от 30.09.2021 (9%)			48 650	237 200		188 550
Итого			48 650	237 200		188 550

2) Долгосрочные кредиты и займы, и займы, переведенные в краткосрочные

2021 год

В тыс. руб.

Счет	Сальдо на 01.01.21	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2021	Срок действия
		Погашено	Возникло		
67					
ВТБ	480 459	498 734	18 276	0	Договор закрыт
ЕДИНАЯ ЕВРОПА (Москва)	4 409	0	0	4 409	01.09.2022
ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ	34 400	0	0	34 400	01.09.2022
Кудрявцев Владимир Александрович	50 152	10 915	4 860	44 095	26.07.2023

ТКБ ПАО	0	13	12 429	12 416	20.12.2023
Итого	569 420	509 662	35 564	95 322	

Кредиты ВТБ и ТКБ ПАО, займ (Кудрявцев В.А.) в 2021 г. являются долгосрочными.
Займы с ООО «ЕДИНАЯ ЕВРОПА» и ОАО «ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ» являются краткосрочными.

2022 год

Кредит в ТКБ погашен полностью
Займ с Кудрявцевым Владимиром Александровичем переведен в краткосрочный
В тыс. руб.

Счет	Сальдо на 01.01.2022	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2022	Срок действия
		Погашено	Возникло		
Контрагенты					
67					
ТКБ ПАО	12 416	40 287	27 871	0	Договор закрыт
ЕДИНАЯ ЕВРОПА (Москва)	4 409	-	-	4 409	01.09.2023
ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ	34 400	-	-	34 400	01.09.2023
Кудрявцев Владимир Александрович	44 096	13 563	4 871	36 404	26.07.2023
Итого	686 756	155 172	37 836	569 420	

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит Сальдо на 01.01.2022	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит Сальдо на 31.12.2022
Контрагенты						
Договоры						
66.03						
ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ						
Договор займа № 30/09/21 от 30.09.2021 (9%)		188 550	17 950	52 830		223 430
66.04						

ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ						
Договор займа № 30/09/21 от 30.09.2021 (9%)		2 044	13900	15776		3 920
66.01						
ТКБ ПАО						
ДОГОВОР об открытии кредитной линии № 52-2022/Л от 16.05.2022 (12%)			10 000	10 000		
ДОГОВОР об открытии кредитной линии № 54-2022/Л от 16.05.2022 (12%)			40 000	40 000		
66.02						
ТКБ ПАО						
ДОГОВОР об открытии кредитной линии № 52-2022/Л от 16.05.2022 (12%)			623	623		
ДОГОВОР об открытии кредитной линии № 54-2022/Л от 16.05.2022 (12%)			2 650	2 650		

8. Обеспечения обязательств и платежей выданные

Счет 009:

В тыс. руб.

2021 год

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
009	4 029 188		2 218 678	3 774 984	2 472 881	
ВТБ ПАО	1 004 602			1 004 602		
Инвестторгбанк АКБ ПАО	488 603		174 035	500 603	162 035	
Сбербанк России ПАО	355 800			26 040	329 760	
Северный морской путь Банк АО (АО "СМП Банк")	925 096		1 556 247	1 045 832	1 435 512	
ТКБ ПАО	1 255 086		488 396	1 197 908	545 575	

Итого	4 029 188	2 218 678	3 774 984	2 472 881
--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

В тыс. руб.

2022 год

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
009						
Инвестторгбанк АКБ ПАО	162 035		369 020	390 145	140 910	
Сбербанк России ПАО	329 760			28 760	301 000	
Северный морской путь Банк АО (АО "СМП Банк")	1 435 512		162 916	773 844	824 584	
ТКБ ПАО	545 575		932 603	945 442	532 735	
Итого	2 472 881		1 464 538	2 138 190	1 799 229	

В договорах ипотеки залоговая стоимость указана исходя из оценочной стоимости с применением дисконта или договорной стоимости.

По договорам поручительства и последующей ипотеки, заключенными с ИНВЕСТТОРГБАНК АО, АО СМП Банк, ТКБ БАНК ПАО общество отвечает за исполнение обязательств ОАО «ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ» на общую сумму: **1 799 229 482 руб. 24 коп.**

При этом задолженность по банковским кредитам ОАО «ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ» на 31.12.2022 г. составила: **553 395 553 рублей.**

По договору поручительства, заключенным с ПАО СБЕРБАНК общество отвечает за исполнение обязательств ООО «Сигма Риэлти» на общую сумму: **301 000 000 рублей.** Задолженность ООО «Сигма Риэлти» на 31.12.2022 г. составила **301 000 000 рублей**

В течение сроков, указанных в кредитных договорах, ОАО «ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ» и ООО «Сигма Риэлти» не допускали просрочки исполнения обязательств по кредитным договорам, своевременно и полностью оплачивал начисленные проценты. Общество оценивает наступление вероятности обращения кредиторов для исполнения обязанности поручителя как маловероятное в связи с выполнением заемщиками своих обязательств перед кредитными организациями.

В тыс.руб.

Северный морской путь Банк АО (АО "СМП Банк")	696 806	
--	----------------	--

Договор залога оборуд-я 135-2021/КЛ/ДЗ-01 от 15.07.2021	9	Приморский край, г. Владивосток, ул. Светланская, д 37а ОБОРУДОВАНИЕ
Договор залога оборуд-я 135-2021/КЛ/ДЗ-02 от 15.07.2021	3	Московская область, г. Подольск, проезд 1-й Деловой, д. 9 ОБОРУДОВАНИЕ
Договор ипотеки 135-2021/КЛ/ДИ-01 от 15.07.2021	52 500	Нежил.помещ-я.(подвала,1этажа) г.Екатеринб.,8Марта, 00000004
Договор ипотеки 135-2021/КЛ/ДИ-02 от 15.07.2021	17 500	Магазин (271,9кв.м) г.Владивосток, 00000006
Договор ипотеки 135-2021/КЛ/ДИ-03 от 15.07.2021	162 514	Торговый центр адрес:ул.Светланская 37/а, 00000100
Договор ипотеки 135-2021/КЛ/ДИ-04 от 15.07.2021	133 500	Нежил. помещ. ТСЦ "Лига" (463,8 кв.м) Химки, 00000001
Договор ипотеки 135-2021/КЛ/ДИ-05 от 15.07.2021	56 280	Нежилое здание в г.Подольске (3935,40 кв.м), ИЕЕ000071
Договор ипотеки 247-2021/КЛ/ДИ-01 от 14.12.2021	274 500	Маросейка д. 9/2 стр.1 (958,6 кв.м.) нежил.помещ., 00000013
ТКБ ПАО	269 361	
Договор об ипотеке № 100-2021/ДЗ/1 от 10.06.2021	212 950	Помещение нежил № 3 по Машкова д. 1 (90,7 кв.м), Помещение нежил№1 по ул. Машкова д.1 (130 кв.м), 00000062, Помещение нежил № 2 по Машкова д. 1 (119,5 кв.м), 00000063, Помещение по ул. Машкова д.1 (1174,1 кв.м), 00000014
Договор об ипотеке № 184-2022/ДЗ/1 от 14.10.2022	56 4110	Маросейка д. 9/2 стр.4 (295,7 кв.м.) нежил. помещ., 00000003
Итого	966 167	

9.Капитал

Уставный капитал составляет 3 210 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода – 378 044 тыс. руб.

Собрание собственников по утверждению отчетности и распределению прибыли планируется на март 2023 года.

В 2021 году:

Уставный капитал составляет 3 210 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода – 359 340 тыс. руб.

26.04.2022 года решением № 7 Единственного участника ООО «Единая Европа-Инвест» утверждена годовая бухгалтерская отчетность за 2021 год и прибыль Общества за 2021 год. Прибыли и убытки не распределялись.

Анализ чистых активов за 3 года

(тыс. руб.)

	Отчетная дата		
	На 31.12.20	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Стоимость чистых активов	185 299	362 550	381 254
Уставный капитал	3 210	3 210	3 210

Основной причиной увеличения чистых активов Общества является увеличение выручки. Основным видом деятельности Общества является сдача в аренду объектов недвижимости.

Планы Общества в отношении будущей деятельности:

Нами проведена оценка применимости допущения непрерывности и способности продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум 12 месяцев.

Нами не планируется в течение 12 месяцев года, следующим за 2022 годом, прекращение непрерывности деятельности или реорганизация Общества.

10. Обязательства по налогу на прибыль

2021 год (в тыс. руб.)

Счет	Сальдо на конец периода
Виды активов и обязательств	Дебет
09	4 439
Основные средства	1880
Оценочные обязательства и резервы	1 927
Расходы будущих периодов	379
Резервы сомнительных долгов	253
Итого	4 439

2021 год (в тыс.руб.)

Счет	Кредит
Виды активов и обязательств	Кредит
77	
Доходные вложения в материальные ценности	198
Материалы	1
Основные средства	16 377
Итого	16 576

2022 год (в тыс. руб.)

Счет	Сальдо на конец периода
Виды активов и обязательств	Дебет
09	
Основные средства	1 637
Оценочные обязательства и резервы	1 414
Расходы будущих периодов	1 290
Резервы сомнительных долгов	170
Итого	4 511

2022 год (в тыс.руб.)

Счет	
Виды активов и обязательств	Кредит
77	
Доходные вложения в материальные ценности	191
Материалы	1
Основные средства	21 415
Итого	21 606

11. *Налоги*

За отчетный год основные налоговые обязательства Общества характеризуются следующими данными (начислено налогов):
тыс. руб.

Наименование налога	Сумма
Налог на имущество	27 720
Налог на прибыль	-
Транспортный налог	89
Земельный налог	1 882
Водный налог	16

12. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц на 31.12.2022 г., входящих в группу компаний «ЕДИНАЯ ЕВРОПА»:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %
1	Общество с ограниченной ответственностью "ЕДИНАЯ ЕВРОПА"	108811, город Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, владение 1, помещение № 351	Владение более 20% от уставного капитала Общества	100
2	Открытое акционерное общество «ЕДИНАЯ ЕВРОПА – ХОЛДИНГ»	105062, РФ, Москва, ул. Машкова, д. 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
3	Общество с ограниченной ответственностью "Диваж-Столица"	108811, Москва, поселение Московский, пос. Ульяновского лесопарка, владение 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
4	Общество с ограниченной ответственностью «ГАММА КОСМЕТИК»	142105, РФ, Московская область, г. Подольск, 1-ый деловой проезд, д. 9	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
5	Общество с ограниченной ответственностью «ЕВРОЛОГИСТИКА»	108808, город Москва, поселение Первомайское, поселок Первомайское, улица Рабочая, дом 1, помещение E2225A	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
6	Общество с ограниченной ответственностью «ПРИЧАЛ»	107045, г. Москва, ул. Сретенка, 22/1, стр. 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	0
7	Благотворительный Фонд «Подари радость»	108811, город Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, владение 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
8	Общество с ограниченной ответственностью «ВодоПровод»	108811, город Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, владение 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0

9	Общество с ограниченной ответственностью «Сигма Риэлти»	125009, город Москва, ул. Тверская, д.6 стр.1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
10	Общество с ограниченной ответственностью «Кафе Диваж»	108811, город Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, владение 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
11	Общество с ограниченной ответственностью "Сотрудничество"	108811, г. Москва, поселение Московский, пос. Ульяновского лесопарка, владение 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
12	Общество с ограниченной ответственностью "Подворье"	108811, г. Москва, поселение Московский, пос. Ульяновского лесопарка, владение 1	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
13	Общество с ограниченной ответственностью «АЙБЬЮТИ»	108811, г. Москва, поселение Московский, пос. Ульяновского лесопарка, дом 1, строение 1, помещение 347.	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
14	Общество с ограниченной ответственностью «Единые цифровые решения»	108811, город Москва, поселение Московский, поселок Ульяновского лесопарка, дом 1, строение 1, помещение 239	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
15	Общество с ограниченной ответственностью «Юнайтед Вотер	123112, г. Москва, Пресненская набережная, д. 8, стр. 1, этаж 62, помещение 625 М, комната 1, офис 6.	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
16	Денисов Игорь Васильевич	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
17	Денисов Дмитрий Игоревич	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
18	Андреев Александр Юрьевич	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
19	Можайский Игорь Викторович	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Генеральный директор	0

20	Грибов Евгений Анатольевич	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
21	Демин Юрий Евгеньевич	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
22	Ковалевский Максим Вячеславович	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
23	Ярошев Дмитрий Викторович	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0
24	Кузнецова Анна Евгеньевна	Не указывается, согласие на раскрытие персональных данных не получено	Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество	0

Информация о связанных сторонах и операций с ними раскрыта в пояснениях к финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2022 г.

Перечень операций с аффилированными лицами 2021 г.

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Операции с аффилированными лицами
-------	-----------------------------------	-----------------------------------

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Операции с аффилированными лицами
1	Общество с ограниченной ответственностью "ЕДИНАЯ ЕВРОПА"	<p>Договор аренды недвижимого имущества № 07/ЕЕ/Б от 01.01.2019 – начислено 3 987 тыс. руб. С-до на конец периода – 0 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды недвижимого имущества № 08/ЕЕ/У от 01.01.2019 – начислено 9 291 тыс. руб. С-до на конец периода – 0 тыс. руб..</p> <p>Договор займа 4 от 24.10.06, начислено 0 руб., оплачено - 0 тыс. руб., с-до на конец периода – 4 409 тыс. руб.</p> <p>Договор на ведение БУ БС/ЕЕИ/08 от 29.12.07, начислено - 9 930 тыс. руб. С-до на конец периода – 0 тыс. руб.</p> <p>Агентский договор № 05/01/11 от 01.10.2010 , начислено 10 тыс. руб., оплачено -10 тыс. руб., сальдо на конец периода – 0 тыс. руб.</p> <p>Договор на оказание юридических услуг № ЮР-01/ЕЕИ от 01.09.2016, начислено 5 280 тыс., оплачено 5 280 тыс., сальдо на конец периода – 0,00 тыс. руб.</p> <p>Договор на оказание юридических услуг № ЮР-02/ЕЕИ от 01.01.2021, начислено 301 тыс., сальдо на конец периода – 301 тыс. руб.</p>
2	Общество с ограниченной ответственностью "Диваж-Столица"	<p>Договор аренды недвижимого имущества № 09Д/Б от 01.01.19 начислено - 2 052 тыс. руб., с-до на конец периода – 0 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды недвижимого имущества № 10Д/У от 01.01.19 начислено - 4 566 тыс. руб., с-до на конец периода –420 тыс. руб</p>

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Операции с аффилированными лицами
3	Открытое акционерное общество «ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ»	<p>Договор аренды недвижимого имущества № 1А01/08-МШ от 16.01.08 начислено – 45 тыс. , с-до на конец периода -0 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды помещений № 01ЕЕ-Х/Б от 01.01.19 начислено – 10 397 тыс. руб., с-до на конец периода -866 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды помещений № 02ЕЕ-Х/У от 01.01.19 начислено – 18 644 тыс. руб., с-до на конец периода -0тыс. руб.</p> <p>Договор аренды помещений № 03ЕЕ-Х/Б от 01.01.19 начислено – 4 349 тыс. руб., с-до на конец периода -0 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды помещений № 04ЕЕ-Х/У от 01.01.19 начислено – 22 463 тыс. руб., с-до на конец периода -0тыс. руб.</p> <p>Договор аренды помещений № 05ЕЕ-Х/Б от 01.01.19 начислено – 2 307 тыс. руб., с-до на конец периода -0 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды помещений № 06ЕЕ-Х/У от 01.01.19 начислено – 14 705 тыс. руб., с-до на конец периода -1 270 тыс. руб.</p> <p>Цессия Договор займа № 4 от 24.10.06 начислено 0 тыс. руб., погашено – 0 тыс. руб., с-до на конец периода - 34 400 тыс. руб.</p> <p>Договор займа № 30/09/21 от 30.09.2021 (9%) - с-до на конец периода - 190 594 тыс. руб.</p>
4	Общество с ограниченной ответственностью «ЕВРОЛОГИСТИКА»	Договор услуг хранения 06/02-СХ от 01.02.2015 г. – начислено 100 тыс. руб., с-до на конец периода -19 тыс. руб.
5	Общество с ограниченной ответственностью «ГАММА КОСМЕТИК»	Договор аренды недвижимого имущества № 1А07/09-П от 01.07.09 начислено – 13 603 тыс. руб., с-до на конец периода – 472 тыс. руб.
6	Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТ-А»	Договор аренды недвижимого имущества № А3-ВН от 16.05.11 начислено – 8 тыс. руб., с-до на конец периода - 0тыс. руб.
7	Благотворительный фонд «Подари радость»	Договор аренды нежилых помещений № 14А06/09-ВН начислено – 24 тыс. руб., с-до на конец периода – 0 тыс.руб.

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Операции с аффилированными лицами
8	Общество с ограниченной ответственностью «ВодоПровод»	<p>Договор аренды нежилых помещений № 01/04 от 01.04.21 начислено – 882 тыс. руб., с-до на конец периода – 0 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды нежилых помещений № 12В/У от 01.03.2019 начислено –2 892 тыс. руб., с-до на конец периода –0 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды оборудования Об-10/11 от 10.10.2011 г. – начислено 1 120 тыс. руб., с-до на конец периода – 54 тыс. руб.,</p>
9	Общество с ограниченной ответственностью «Кафе Диваж»	<p>Договор аренды нежилого помещения № 9А09/12-ВН начислено – 0 тыс. руб., с-до на конец периода – 20 555 тыс. руб.</p> <p>Договор 9КА07/10-ВН начислено 0 тыс. руб., с-до на конец периода 90 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды нежилого помещения № КД12/2016-ВН от 29.04.2016 начислено – 24 тыс. руб., с-до на конец периода – 24 тыс. руб.</p>
10	Общество с ограниченной ответственностью «Сотрудничество»	Договор аренды А1-ВН от 15.11.2010 г начислено – 20 тыс. руб., с-до на конец периода – 0 тыс. руб.
11	Общество с ограниченной ответственностью «Подворье»	Договор аренды нежилых помещений № А5-ВН от 14.06.2011 начислено – 24 тыс. руб., с-до на конец периода – 0 тыс. руб.
12	Общество с ограниченной ответственностью «АЙБЬЮТИ»	Договор аренды нежилого помещения от 15.12.2021 г. начислено – 16 тыс. руб., с-до на конец периода – 16 тыс. руб.

Перечень операций с аффилированными лицами в 2022 году

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Операции с аффилированными лицами
-------	-----------------------------------	-----------------------------------

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Операции с аффилированными лицами
1	Общество с ограниченной ответственностью "ЕДИНАЯ ЕВРОПА"	<p>Договор аренды № 01ЕЕ/Вн от 01.01.2022 г.– начислено 9 291 тыс. руб. С-до на конец периода – 0 тыс. руб.</p> <p>Договор займа 4 от 24.10.06, начислено 0 руб., оплачено - 0 тыс. руб., с-до на конец периода – 4 409 тыс. руб.</p> <p>Договор на ведение БУ БС/ЕЕИ/08 от 29.12.07, начислено 10 080 тыс. руб. С-до на конец периода – 0 тыс. руб.</p> <p>Агентский договор № 05/01/11 от 01.10.2010 , начислено 18 тыс. руб., оплачено -18 тыс. руб., сальдо на конец периода – 0 тыс. руб.</p> <p>Договор на оказание юридических услуг № ЮР-01/ЕЕИ от 01.09.2016, начислено 5 280 тыс., оплачено 5 280 тыс., сальдо на конец периода – 0,00 тыс. руб.</p> <p>Договор на оказание юридических услуг № ЮР-02/ЕЕИ от 01.01.2021 оплачено 301 тыс., сальдо на конец периода – 0 тыс. руб.</p>
2	Общество с ограниченной ответственностью "Диваж-Столица"	<p>Договор № 05/ДИВ/Вн от 01.01.2022 начислено - 4 566 тыс. руб., оплачено – 4 015 тыс. руб., с-до на конец периода – 346 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды недвижимого имущества № 10Д/У от 01.01.19 оплачено - 0 тыс. руб., с-до на конец периода –0 тыс. руб</p>

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Операции с аффилированными лицами
3	Открытое акционерное общество «ЕДИНАЯ ЕВРОПА-ХОЛДИНГ»	<p>Договор аренды недвижимого имущества № 1А01/08-МШ от 16.01.08 начислено – 45 тыс. , с-до на конец периода -0 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды помещений № 01ЕЕ-Х/Б от 01.01.19 оплачено – 866 тыс. руб., с-до на конец периода -0 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды помещений № 05ЕЕ-Х/Б от 01.01.19 начислено – 167 тыс. руб., с-до на конец периода -0 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды помещений № 06ЕЕ-Х/У от 01.01.19 начислено – 1 065 тыс. руб., с-до на конец периода -0 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды № 02ЕЕХ/АДМ/Вн от 01.01.2022 начислено 22 462 тыс. руб., с-до на конец периода -0 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды № 03/ЕЕХ/ДИС/Вн от 01.01.2022 начислено 19 644 тыс. руб., с-до на конец периода -0 тыс. руб.</p> <p>Цессия Договор займа № 4 от 24.10.06 начислено 0 тыс. руб., погашено – 0 тыс. руб., с-до на конец периода - 34 400 тыс. руб.</p> <p>Договор займа № 30/09/21 от 30.09.2021 (9%) - с-до на конец периода - 190 594 тыс. руб.</p>
4	Общество с ограниченной ответственностью «ЕВРОЛОГИСТИКА»	<p>Договор услуг хранения 06/02-СХ от 01.02.2015 г. – начислено 83 016 тыс. руб., с-до на конец периода -20 тыс. руб.</p> <p>СЧЕТ-транспорт. – начислено 68 тыс. руб., с-до на конец периода -0 тыс. руб.</p>
5	Общество с ограниченной ответственностью «ГАММА КОСМЕТИК»	<p>Договор аренды недвижимого имущества № 1А07/09-П от 01.07.09 начислено – 15 497 тыс. руб., с-до на конец периода –3 040 тыс. руб.</p>
6	Общество с ограниченной ответственностью «Единые цифровые решения»	<p>Договор аренды нежилого помещения № 07/Вн от 07.11.2022 начислено – 411 тыс. руб., с-до на конец периода -411тыс. руб.</p> <p>Договор на оказание ИТ-услуг № ЕЕИ/1 от 12.12.2022 начислено – 62 тыс. руб., с-до на конец периода -62 тыс. руб.</p>

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Операции с аффилированными лицами
7	Благотворительный фонд «Подари радость»	Договор аренды нежилых помещений № 14А06/09-ВН начислено – 24 тыс. руб., с-до на конец периода – 0 тыс.руб.
8	Общество с ограниченной ответственностью «ВодоПровод»	Договор аренды нежилых помещений № 01/04 от 01.04.21 начислено – 882 тыс. руб., с-до на конец периода – 0 тыс. руб. Договор аренды нежилых помещений № 12В/У от 01.03.2019 начислено –2 892 тыс. руб., с-до на конец периода –0 тыс. руб. Договор аренды оборудования Об-10/11 от 10.10.2011 г. – начислено 1 120 тыс. руб., с-до на конец периода – 54 тыс. руб.,
9	Общество с ограниченной ответственностью «Кафе Диваж»	Договор аренды нежилого помещения № 9А09/12-ВН начислено – 0 тыс. руб., с-до на конец периода – 20 555 тыс. руб. Договор 9КА07/10-ВН начислено о тыс. руб., с-до на конец периода 90 тыс. руб. Договор аренды нежилого помещения № ҚД12/2016-ВН от 29.04.2016 начислено – 24 тыс. руб., с-до на конец периода – 24 тыс. руб.
10	Общество с ограниченной ответственностью «Сотрудничество»	Договор аренды А1-ВН от 15.11.2010 г начислено – 20 тыс. руб., с-до на конец периода – 0 тыс. руб.
11	Общество с ограниченной ответственностью «Подворье»	Договор аренды нежилых помещений № А5-ВН от 14.06.2011 начислено – 24 тыс. руб., с-до на конец периода – 0 тыс. руб.

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Операции с аффилированными лицами
12	Общество с ограниченной ответственностью «АЙБЬЮТИ»	<p>Договор аренды нежилого помещения от 15.12.2021 г. начислено – 353 тыс. руб., с-до на конец периода – 1 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды нежилого помещения № 02/И от 18.01.2022 г. начислено – 22 196 тыс. руб., с-до на конец периода – 2 345 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды нежилого помещения № 03/ВЛ от 18.01.2022 г. начислено – 18 859 тыс. руб., с-до на конец периода – 18 859 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды нежилого помещения № 04/ВЛ от 18.01.2022 г. начислено – 9 027 тыс. руб., с-до на конец периода – 1 254 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды нежилого помещения № 05/М от 18.01.2022 г. начислено – 28 282 тыс. руб., с-до на конец периода – 24 192 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды нежилого помещения № 06/Вн от 27.01.2022 г. начислено –13 844 тыс. руб., с-до на конец периода – 127 тыс. руб.</p> <p>Договор аренды нежилого помещения № 08/Х от 01.09.2022 г. начислено –2 870 тыс. руб., с-до на конец периода – 871 тыс. руб.</p>

13. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации.

Основание: Приказ Минфина РФ от 27.11.2006 N 154н (ред. от 25.10.2010 "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3/2006)")

14. Информация о связанных сторонах

С ООО «ЕДИНАЯ ЕВРОПА» заключены договоры:

Договор аренды № 01ЕЕ/Вн от 01.01.2022 – начислено 9 291 тыс. руб. С-до на конец периода – 0 тыс. руб.

Договор на оказание юридических услуг № ЮР-01/ЕЕИ от 01.09.2016, – начислено 5 280 тыс. руб. С-до на конец периода – 0 тыс. руб.

Договор займа 4 от 24.10.06, начислено 0 руб., оплачено - 0 тыс. руб., с-до на конец периода – 4 409 тыс. руб.

Договор на ведение БУ БС/ЕЕИ/08 от 29.12.07, начислено - 10 080 тыс. руб. С-до на конец периода – 0 тыс. руб.

Агентский договор № 05/01/11 от 01.10.2010, начислено 18 тыс. руб., оплачено -18 тыс. руб., сальдо на конец периода – 0 тыс. руб.

Договор на оказание юридических услуг № ЮР-02/ЕЕИ от 01.01.2021, оплачено 301 тыс., сальдо на конец периода – 0,00 тыс. руб.

Основному управленческому персоналу в 2022 году начислена заработная плата в сумме 8 903 тыс. руб., с сумм вознаграждения начислены страховые взносы 1 404 тыс. руб., удержан НДФЛ в сумме 1 407 тыс. руб.

15. Резервы на предстоящую оплату отпусков и резервы по сомнительным долгам

Общество создает резервы на предстоящую оплату отпусков и резервы по сомнительным долгам.

Движение по резервам на предстоящую оплату отпусков представлено в таблице:

В тыс. руб.

Счет	Сальдо на 01.01.2022 г.	Обороты за период		Сальдо на 31.12.2022 г.
		Погашено	Возникло	
96				
Резерв отпусков	9 638	12 892	10 323	7 069
Итого	9 638	12 892	10 323	7 069

В 2022 году были созданы резервы по сомнительным долгам. Сальдо на 31.12.2022 г. по счету 63.02 (резервы по сомнительным долгам т.г.) составляет 82 тыс. руб.:

В тыс. руб.:

АНО ДПО "УЭЦ ОТ и ПБ" - 4

ГАЗТЕХЗАЩИТА ООО - 25

Екатеринбург.электросетевая компания – 3

СтальПро ТК ООО -33

Цезарь ООО - 17

Сальдо на 31.12.2022г. по счету 63.01(резервы по сомнительным долгам исковая давность) составляет (тыс. руб.):

ГазИнвест ООО	3
ГАЗТЕХЗАЩИТА ООО	20
Кафе Диваж ООО	19 479
КРАВЧЕНКО ИГОРЬ ГЕННАДЬЕВИЧ ИП	39
Лапин Игорь Евгеньевич ИП	12
МИДГАРД ФСК ООО	905
МИЭЭ	4
Московская областная энергосетевая компания АО	279
ОДК ООО	423
Подольская теплосеть МУП	3
Ростехинвентаризация АО Филиал - Федеральное БТИ по ЦФО	20
СБ Сервис ООО	871
СтальПро ТК ООО	3
СтройКомплекс ООО	7 00
Сухин Алексей Васильевич ИП	2
Тест-Лайн ООО	24
ТРАССА Компания ООО	2
Филиал АО Мособлгаз Подольскмежрайгаз	7
ЦентрОбувь ТД АО	715
ЭНЕРГО-МСК ООО	201

16. Расходы будущих периодов

В соответствии с п. 65. Приказа от 29 июля 1998 г. N 34н Об утверждении положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в российской федерации:

«Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида».

В частности, в качестве РБП в Обществе учитываются:

- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа, на что указывает п. 39 Положения по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" (ПБУ 14/2007), утвержденного Приказом Минфина России от 27.12.2007 N 153н (далее - ПБУ 14/2007);

- расходы, понесенные подрядчиком в связи с предстоящими работами по договорам строительного подряда, на что указывает п. 16 Положения по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 24.10.2008 N 116н;

- стоимость материалов, отпущенных на производство, но относящихся к будущим отчетным периодам (подготовительные работы в сезонных производствах, горно-подготовительные работы, освоение новых предприятий, производств, цехов и агрегатов (пусковые расходы), подготовка и освоение производства новых видов продукции и новых технологий, рекультивация земель), на что указывает п. 94 Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденных Приказом Минфина России от 28.12.2001 N 119н.

17. Энергопотребление

В 2022 году потреблено газа природного на 4 002 тыс. руб. (ООО Газпром межрегионгаз Москва),

Электроэнергии:

Мосэнергосбыт ПАО – 24 697 тыс.руб.,

Екатеринбургэнергосбыт - 2 321 тыс. руб.,

Дальневосточная энергетическая компания – 415 тыс. руб.

18. События после отчетной даты

Определением Арбитражного суда города Москвы от 26.12.2022 принято к производству заявление кредитора о признании ООО «Кафе Диваж» несостоятельным (банкротом) и возбуждено производство по делу № А40-283858/22-73-557 «Б».

Определение Арбитражного суда города Москвы от 08.02.2023 года (Дело № А40-283858/22-73-557 «Б»): заявление к ООО «Кафе Диваж» признать обоснованным.

19. Раскрытие информации о бенефициарах

Бенефициарный владелец Денисов Игорь Васильевич.

20. Условные обязательства

Общество по состоянию на 31.12.2022 г. и на дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности не имеет условных фактов хозяйственной деятельности, способных оказать влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

Генеральный директор

Можайский И.В.

Главный бухгалтер

Филимонова Е.С.

24 марта 2023 г.