

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. 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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

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			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период		
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович _____
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г. _____

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	72	-	(72)	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплект (клавиатура+мышь) LOGITECH MK220	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
Процессор AMD Ryzen 5 3600, SocketAM4	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
Материнская плата ASROCK B450M PRO4, SocketAM4, AMD B450, mATX, Ret	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
Модуль памяти AMD Radeon R7 Performance Series R748G2606U2S-UO DDR4-8ГБ 2666, DIMM, OEM	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
SSD накопитель WD Blue SN550 WDS500G2B0C 500ГБ, M.2 2280, PCIe x4, NVMe	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
Жесткий диск WD Caviar Blue WD10EZEX	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сетевой адаптер Gigabit Ethernet TP-LINK TG-3468 PCI Express	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
Операционная система Microsoft Windows 10 Professional 32/64 bit	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
Корпус mATX AEROCOOL CS-107-A-BK-v2, Mini-Tower, без БП, черный	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок питания AEROCOOL VX PLUS 550W		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеокарта GIGABYTE nVidia GeForce GT 710, GV-N710D5-2GL, 2ГБ		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер в сборе		за 2021г.	-	72	-	(72)	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 014 812	564 416	564 416
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	200	200	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	1 325 817	1 325 817	1 326 861
земельные участки	5288	1 325 817	1 325 817	1 325 817

Руководитель _____
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	101 000	-	452 300	360 800	-	-	192 500	-	-
	5315	за 2021г.	15 500	-	125 000	39 500	-	-	101 000	-	-
в том числе:											
средства на депозитных счетах	5306	за 2022г.	101 000	-	452 300	360 800	-	-	192 500	-	-
	5316	за 2021г.	15 500	-	125 000	39 500	-	-	101 000	-	-
	5300	за 2022г.	101 000	-	452 300	360 800	-	-	192 500	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2021г.	15 500	-	125 000	39 500	-	-	101 000	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г. _____

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
					поступление				выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	2 041	-	13 283	-	(1 046)	-	-	-	-	-	-	14 278
	5530	за 2021г.	5 482	-	591	-	(17 259)	(109)	-	-	-	13 335	1	2 041
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 919	-	13 075	-	(985)	-	-	-	-	-	-	14 009
	5531	за 2021г.	2 030	-	471	-	(581)	-	-	-	-	-	-	1 920
Авансы выданные	5512	за 2022г.	120	-	208	-	(60)	-	-	-	-	-	-	268
	5532	за 2021г.	426	-	120	-	(383)	(43)	-	-	-	-	-	120
Прочая	5513	за 2022г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	3 026	-	-	-	(16 295)	(66)	-	-	-	13 335	1	1
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	2 041	-	13 283	-	(1 046)	-	-	-	-	X	-	14 278
	5520	за 2021г.	5 482	-	591	-	(17 259)	(109)	-	-	-	13 335	1	2 041

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	1 976 068	-	-	-	-	-	-	-	1 976 068
	5571	за 2021г.	1 976 068	-	-	-	-	-	-	-	1 976 068
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	1 529 980	-	-	-	-	-	-	-	1 529 980
	5573	за 2021г.	1 529 980	-	-	-	-	-	-	-	1 529 980
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты по договорам займа	5555	за 2022г.	446 088	-	-	-	-	-	X	X	446 088
	5575	за 2021г.	446 088	-	-	-	-	-	X	X	446 088
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	16 960	1 039	-	(7 244)	-	-	-	-	10 755
	5580	за 2021г.	3 490	689	-	(555)	-	-	13 335	1	16 960
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	726	-	-	(726)	-	-	-	-	-
	5581	за 2021г.	199	665	-	(138)	-	-	-	-	726
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	16 222	1 039	-	(6 516)	-	-	-	-	10 745
	5583	за 2021г.	3 291	12	-	(417)	-	-	13 335	1	16 222
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	12	-	-	(2)	-	-	-	-	10
	5586	за 2021г.	-	12	-	-	-	-	-	-	12
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2022г.	1 993 028	1 039	-	(7 244)	-	X	-	-	1 986 823
Итого	5570	за 2021г.	1 979 558	689	-	(555)	-	X	13 335	1	1 993 028

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	37	75
Расходы на оплату труда	5620	317	334
Отчисления на социальные нужды	5630	95	101
Амортизация	5640	-	12 932
Прочие затраты	5650	17 802	16 423
Итого по элементам	5660	18 251	29 865
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	18 251	29 865

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

Руководитель _____
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	15	25	(36)	(4)	-

Руководитель
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович
(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Амарилис»
за период с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г.

1. Информация о структуре организации и принципах управления

1.1. Краткие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Амарилис» зарегистрировано 12.05.2012 г. (Свидетельство о государственной регистрации 78 № 008545710 выдано Межрайонной инспекцией ФНС № 15 по Санкт-Петербургу). ОГРН 1127847264005.

Юридический адрес: Россия, 197376, Санкт-Петербург, ул. Инструментальная д. 3 литер Б пом. 1Н

Общество не имеет филиалов и представительств.

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ООО «Амарилис» согласно кодам ОКВЭД является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД 70.22), дополнительные виды деятельности - сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества (ОКВЭД 68.20.2).

1.3. Средняя численность работающих

Средняя численность работающих за отчетный период составила 2 человека.

1.4. Состав членов исполнительных и контрольных органов

Органами Общества являются:

Общее собрание участников Общества;

Генеральный директор Общества – Кожин Анатолий Павлович.

Основным управленческим персоналом Общества является Генеральный директор.

1.5. Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества составляет на 31.12.2022 - 10 000 рублей.

Уставный капитал полностью оплачен.

2. Раскрытие статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

2.1. Сведения, относящиеся к учетной политике организации

2.1.1. Бухгалтерская отчетность организации соответствует действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет ведется на основании действующих нормативных документов: Федеральный закон «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г.

2.1.2. Отчетным годом установлен период с 01 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г.

2.1.3. Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.1.4. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.1.5. Оценочные обязательства, резервы на оплату предстоящих отпусков на конец года определяется по каждому сотруднику исходя из среднедневного заработка и количества дней неиспользованного отпуска.

2.2. Дополнительные данные, раскрывающие структуру статей Баланса.

Строка 1150 «Основные средства»

Собственные основные средства на конец отчетного периода составляют **1 325 817 тыс. руб.**
В собственности организации находятся земельные участки.

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Приложении 2 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Строка 1180 «Отложенный налоговый актив» - 94 816 тыс. руб.

Включает начисленный налоговый актив с суммы остатка, накопленного в налоговом учете убытка ОНА – 94 816 тыс. руб.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» - 14 278 тыс. руб.

Задолженность покупателей по счету 62 – 14 009 тыс. руб.

Задолженность поставщиков по счету 60 в части авансов выданных- 269 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Приложении 5.1 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Строка 1240 «Финансовые вложения» - 192 500 тыс. руб.

Средства на депозитных счетах – 192 500 тыс. руб.

Строка 1250 «Денежные средства» - 121 тыс. руб.

Отражено дебетовое сальдо счета 51 «Расчетные счета»- 121 тыс. руб.

Строка 1260 «Прочие оборотные активы» - 2 тыс. руб.

Отражено дебетовое сальдо счета 97 «Расходы будущих периодов» - 2 тыс. руб.

Строка 1310 «Уставный капитал» - 10 тыс. руб.

Сумма соответствует размеру уставного капитала, зафиксированного в учредительных документах.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» - (359 369) тыс. руб.

Накопленный убыток на 31.12.22г.

Строка 1410 «Долгосрочные обязательства» - 1 976 068 тыс. руб.

Отражена задолженность по долгосрочным займам, учитываемым на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Договоры займа: б/н от 23.11.12, срок гашения займа 23.11.32; б/н от 04.06.14, срок гашения займа 04.06.24.

- сумма основного долга – 1 529 980 тыс. руб.

- сумма начисленных процентов по состоянию на 31.12.22 – 446 088 тыс. руб.

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» - 71 тыс. руб.

Отражено начисление отложенных налоговых обязательств, связанных с различными способами признания расходов по процентам по займам включаемых в стоимость инвестиционного актива в бухгалтерском учете и отнесенных во внереализационные расходы в налоговом учете.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 10 754 тыс. руб.

Отражена сумма задолженности перед бюджетом по налогам и взносам – 10 744 тыс. руб.,

в том числе: земельный налог – 3 882 тыс. руб., НДС – 6 822 тыс. руб.

Отражена сумма задолженности по заработной плате – 10 тыс. руб.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Приложении 5.3 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

2.3. Дополнительные данные, раскрывающие структуру Отчета о финансовых результатах.

№ п/п	Наименование показателя	Номер строки	Сумма
1	Выручка от продажи товаров(работ, услуг)	2110	128 443
2	Себестоимость продаж	2120	(2 116)
3	Управленческие расходы	2220	(16 135)
4	Прибыль (убыток) от продаж по обычным видам деятельности	2200	(110 192)
5	Проценты к получению	2320	10 108
6	Прочие доходы	2340	1 339
7	Прочие расходы	2350	(1 476)
8	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	120 163
9	Налог на прибыль	2410	24 064
10	Чистая прибыль (убыток)	2400	96 099

Расшифровка показателя «Выручка», стр 2110:

- Сдача в аренду земельных участков - 126 187 тыс. руб.;
- За размещение рекламы на Медиафере – 2 256 тыс. руб.;

Расшифровка показателя «Себестоимость», стр 2120:

- Обслуживание электроустановок – (27) тыс. руб.;
- Техническое обслуживание оборудования – (467) тыс. руб.;
- Электроэнергия – (515) тыс. руб.
- Материальные расходы – (37) тыс. руб.
- Аренда Медиаферы – (1 070) тыс. руб.

Расшифровка показателя «Управленческие расходы», стр 2220:

- Аудит – (100) тыс. руб.
- Оплата труда управленческого персонала – (317) тыс. руб.;
- Страховые взносы с оплаты труда – (95) тыс. руб.;
- Аренда офиса – (392) тыс. руб.;
- Аренда земельного участка – (74) тыс. руб.;
- Земельный налог – (14 666) тыс. руб.;
- Услуги сторонних организаций – (466) тыс. руб.;
- Прочие расходы – (25) тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов и расходов:

- Прочие доходы, стр 2340 – 1 339 тыс. руб.:
- продажа оборудования – 1 334 тыс. руб.

- Прочие расходы, стр 2350 – (1 476) тыс. руб.:
- (26) тыс. руб. – расходы, не принимаемые в налоговом учете.
 - (41) тыс. руб. – расходы на услуги банков.
 - (96) тыс. руб. – госпошлина.
 - (1 313) тыс. руб. – остаточная стоимость проданного оборудования.

Расшифровка показателя «Налог на прибыль», стр 2410:

В Отчете о финансовых результатах 2022 года показатель строки 2410 «Налог на прибыль» представляет собой сумму показателя строки 2411 «текущий налог на прибыль», рассчитанный и отраженный в декларации по налогу на прибыль – 12 031 тыс. руб. и показателя строки 2412 «отложенный налог на прибыль» – 12 033 тыс. руб.

Показатель строки 2410 «Налог на прибыль» за 2021 год представляет собой сумму строки 2411 «текущий налог на прибыль», рассчитанный и отраженный в декларации по налогу на прибыль – 0 тыс. руб. и показателя строки 2412 «отложенный налог на прибыль» – 124 тыс. руб.

При расчете налога на прибыль Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций (ПБУ 18/02)», утвержденное приказом Минфина РФ 19.10.02 № 114н (в ред. от 20.11.2018 г.)

Результаты корректировок условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отражены в таблице.

Расчет налога на прибыль, тыс. руб.			
Показатели	Код	2022 г.	2021 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения в бухгалтерском учете	2300	120 163	(11 884)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль УР/УД		24 033	(2 377)
Сумма постоянных разниц по налогу на прибыль, в том числе:		156	11 266
- электроэнергия		130	-
- списание НДС на пр. расходы		26	-
- амортизация		-	10 321
- восстановительные работы			835
- прочие расходы			110
Суммы постоянного налогового расхода (дохода) ПНР/ПНД		31	2 253
Текущий налог на прибыль ТНП	2411	(12 031)	-
Изменение временных разниц, в том числе:		(60 167)	618
- расходы будущих периодов		(60 152)	-
- оценочные обязательства и резервы (отпуска)		(15)	7
- амортизация			104
- реализация ОС			507
Отложенный налог на прибыль ОНП (ОНА+ОНО)	2412	(12 033)	124
Налог на прибыль РНП = ТНП+ОНП	2410	(24 064)	124

3. Информация о чистых активах

На 31.12.22 сумма чистых активов ООО «Амарилис» является отрицательной и составляет -(359 359) тыс. руб. Причиной формирования отрицательных чистых активов является начисление процентов по долгосрочным займам, привлеченных с целью реализации долгосрочных проектов по приобретению, продаже, сдачи в аренду земельных участков, созданию инвестиционных активов. Реализация проектов позволит обеспечить прирост чистых активов. Рыночная стоимость земельных участков значительно превышает их балансовую стоимость (оценка проведена в 2014 году).

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами ООО «Амарилис» на 31.12.22 являются:

1. Кожин Анатолий Павлович – генеральный директор ООО «Амарилис». Оплата основного управленческого персонала в отчетном периоде составила 250 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ 33 тыс. руб. Сумма страховых взносов составила 76 тыс. руб.
2. АО «Голден Гейт» – является единственным участником ООО «Амарилис». Дата регистрации 27.10.2016, место нахождения Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Мира, д. 34, литер А, пом. 107-1.
Операции в 2022 году между ООО «Амарилис» и АО «Голден Гейт» не осуществлялись.

5. Информация о бенефициарных владельцах.

В соответствии с Законом бенефициарным владельцем признается физическое лицо, которое в конечном счёте прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия юридического лица.
Сообщаем, что отсутствуют акционеры, которые владеют прямо или косвенно (через третьих лиц) более 25 процентов в уставном капитале АО «Голден Гейт». Соответственно, признать какого-либо акционера бенефициарным владельцем не представляется возможным. Для целей исполнения Закона, в соответствии с абз.7 п.2 ч.1 ст.7 Закона, бенефициарным владельцем признан генеральный директор АО «Голден Гейт» Зайцев Павел Дмитриевич.

6. Информация о событиях после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности организации, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, подлежащие отражению, но не отраженные в бухгалтерской отчетности, за период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год, отсутствуют.

7. Информация о непрерывности деятельности

ООО «Амарилис» не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в способности ООО «Амарилис» осуществлять свою деятельность непрерывно. Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий, непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют, а также распространение коронавирусной инфекции. По нашему мнению, указанные события не окажут существенного влияния на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде. У руководства Общества имеется уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

8. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы определить существенные обязательства, условный убыток и условную прибыль, отсутствуют.

Генеральный директор

Кожин А.П.

« 20 » марта 2023г.