

27 марта 2023 г.

**ПОЯСНЕНИЕ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 год
ООО «НОВАЯ ЖИЗНЬ»**

Настоящее пояснение к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «НОВАЯ ЖИЗНЬ» за 2022 год.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022 год подготовлена в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности, включая пояснения, представлены в тыс. рублей. Вычитаемые и отрицательные стоимостные показатели показаны в круглых скобках.

Пояснение дополнено таблицами, раскрывающими структуру отдельных статей бухгалтерской отчетности, которые являются Приложением к настоящему Пояснению и являются его неотъемлемой частью.

РАЗДЕЛ 1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности.

1.1 Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «НОВАЯ ЖИЗНЬ». Сокращенное наименование ООО «НОВАЯ ЖИЗНЬ».

ИНН/КПП организации 7730223080/773001001

Юридический адрес общества: 121059, Москва г, Брянская ул., дом № 5, офис 3003, эт.3

Общество зарегистрировано 09.12.2016 ОГРН 5167746429318

Генеральный директор ООО «НОВАЯ ЖИЗНЬ» - Грабовская Ю.И.

Организация применяет общий режим налогообложения.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2022 г – 1 человек.

Уставный капитал составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек, оплачен полностью.

Филиалов и структурных подразделений Общество по состоянию на 31.12.2022г не имеет.

1.2 Основные виды деятельности организации

В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются:

- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

Обычным видом деятельности Общества является

- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества

- Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

ООО «НОВАЯ ЖИЗНЬ» - является собственником недвижимого имущества по адресу г. Москва, Большой Саввинский пер., д. 11: нежилое помещение площадью 611,5 кв.м., машиноместа площадью 104,2 кв.м.

1.3 Состав органов управления организации в 2022г.

Высшим органом Общества является Общее собрание участников Общества.

Участниками общества является:

- Грабовская Юлия Ивановна– 10% доли.
- Компания с ограниченной ответственностью ОНИКС КОРПОРЕЙШН (КИПР) ЛИМИТЕД– 90% доли.

Единичным исполнительным органом Общества является:

- Генеральный директор Грабовская Ю. И.

1.4 Сведения о связанных сторонах.

Перечень связанных сторон ООО «НОВАЯ ЖИЗНЬ»:

- Грабовская Юлия Ивановна– 10% доли.
- Компания с ограниченной ответственностью ОНИКС КОРПОРЕЙШН (КИПР) ЛИМИТЕД– 90% доли.
- Основной управленческий персонал ООО «НОВАЯ ЖИЗНЬ» - Генеральный директор Грабовская Ю.И.

В 2022 году доходы участникам не выплачивались.

Сумма вознаграждения в пользу основного управленческого персонала составила:

- в 2021г – 828 тыс. руб., в т.ч. ежегодный отпуск 64,2 тыс. руб.
- в 2022 г – 828,1 тыс. руб., в т.ч. ежегодный отпуск 65,8 тыс. руб.

Сумма начисленных по выплатам НДФЛ составляет

в 2021г – 107,6 тыс. руб., в 2022 г – 107,7 тыс. руб.,

страховых взносов составляет

в 2021г – 258,3 тыс. руб., в 2022 г – 258,4 тыс. руб.,

В 2023 г планируются к выплате вознаграждение, налоги и иные обязательные платежи на уровне 2022 года.

Общество располагает информацией о своих бенефициарных владельцах, принимает меры по обновлению и хранению сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 Федерального закона от 07.08.2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма». Во исполнение требований Федерального закона N 115-ФЗ информация о бенефициарных владельцах предоставляется Обществом по запросу уполномоченного органа или налоговых органов.

РАЗДЕЛ 2. Основные положения, применяемые при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности.

Оценка активов и обязательств производится в рамках норм ПБУ для бухгалтерского учета и Налогового кодекса РФ для налогового учета. Применяются первичные учетные документы, которые формируются на основе форм первичных учетных документов, содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации.

В качестве первичного учетного документа по реализации услуг общество использует универсальный передаточный документ по форме рекомендуемой ФНС России.

Учет ведется автоматизированным способом с применением рабочего плана счетов. Инвентаризация основных средств производится 1 раз в три года, активов и обязательств до подписания годового баланса, амортизация начисляется линейным методом.

Бухгалтерская отчетность ООО «НОВАЯ ЖИЗНЬ» за 2022 год формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отступлений от правил при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику Общества:

- Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

- Формирование и движение документов бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», утвержденный приказом Минфина от 16.04.2021 № 62н.

- Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина Российской Федерации от 17 сентября 2020 г. № 204н

- Учет капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденном Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

РАЗДЕЛ 3. Расшифровки показателей и пояснения по бухгалтерской отчетности ООО «НОВАЯ ЖИЗНЬ».

3.1.1 Основные средства.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 рублей.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года.

Начисление амортизации основных средств осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету определяется в соответствии с классификацией основных средств по амортизационным группам, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Информация о наличии и движении основных средств представлена в разделе 2 табличных пояснений (таблицы 2.1 - 2.4)

В 2020 году Обществом приобретены объекты недвижимого имущества по адресу г. Москва, Большой Саввинский пер., д. 11: нежилое помещение площадью 611,5 кв.м. и машиноместа площадью 104,2 кв.м.

Недвижимое имущество используется для передачи во временное пользование и владение по договорам аренды и образует отдельную группу основных средств «инвестиционная недвижимость»

При переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина Российской Федерации от 17 сентября 2020 г. № 204н применен следующий порядок:

- Общество не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость и пересчитывает накопленную амортизацию основных средств на начало 2022 года в отношении активов, которые:

- должны учитываться как основные средства по правилам ФСБУ 6/2020, но ранее так не учитывались;

- числились в учете как основные средства, но по ФСБУ 6/2020 не должны учитываться так.

(пункт 49 ФСБУ 6/2020).

Корректировка бухгалтерской отчетности на начало отчетного периода не проводилась, в связи с отсутствием основных средств, подлежащих переводу. Объекты основных средств не переоцениваются.

3.1.2 Аренда.

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Обществом заключен Договор субаренды нежилого помещения 3/19-СН от 26.12.2018, по которому Общество выступает арендатором.

Исходя из принципа рациональности согласно п. 6, п.7.4 ПБУ 1/2008, ППА и обязательство по аренде по данному объекту учета аренды не признавалось ввиду несущественности влияния информации о нем на финансовые результаты деятельности Общества.

Арендное нежилое помещение отражается по строке 5283 В табличной части пояснений в таблице 2.4 «Иное использование основных средств».

Объекты инвестиционной недвижимости, переданные Обществом во временное владение и пользование по договорам аренды, классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды. В отношении объектов операционной аренды Общество применяет прежний порядок учета активов.

В связи с вышеизложенным корректировок статей бухгалтерской отчетности в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 не возникает.

3.2 Финансовые вложения.

Информация о наличии и движении финансовых вложений представлена в разделе 3 табличных пояснений (таблицы 3.1, 3.2)

Краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

В составе долгосрочных финансовых вложений по строке 1170 бухгалтерского баланса отражены:

- Займы, выданные Компании с ограниченной ответственностью ОНИКС КОРПОРЕЙШН (Кипр) Лимитед на срок до 2028 года:

На начало 2021г сумма выданных займов составила 2 060 545 тыс. руб.,

На конец 2021г сумма выданных займов составила 2 060 215 тыс. руб.

Сумма начисленных в 2021г процентов – 189 463 тыс. руб.

На начало 2022г сумма выданных займов составила 2 060 215 тыс. руб.,

На конец 2022г сумма выданных займов составила 2 059 794 тыс. руб.

Сумма начисленных в 2022г процентов – 189 479 тыс. руб.

3.3 Запасы.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по методу скользящей средней себестоимости.

Информация о наличии и движении запасов приведена в таблицах 4.1, 4.2 табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4 Дебиторская и кредиторская задолженность.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности раскрыта в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об итоговых суммах дебиторской и кредиторской задолженностях приведена в таблице:

№ п/п	наименование	тыс. руб.	
		2021г	2022г
1	Дебиторская задолженность	655 712	846 677
2	Кредиторская задолженность	81 478	77 100

В составе долгосрочной дебиторской задолженности таблицы 5.1 отражены проценты по займам выданным, срок уплаты которых в соответствии с заключенными договорами займа наступает одновременно со сроком возврата суммы основного долга. Дебиторская и кредиторская задолженность являются текущими по сроку.

3.4.1 Информация по полученным кредитам и займам.

По займам:

На начало 2021г задолженность составила:

- по краткосрочным займам – 514 000 тыс. руб.
- проценты по краткосрочным займам 66 542,8 тыс. руб.

На конец 2021г задолженность составила:

- по краткосрочным займам – 699 500 тыс. руб.
- проценты по краткосрочному займу – 113 015,3 тыс. руб.

Сумма начисленных в 2021 г процентов составила – 46 472,5 тыс. руб.

На начало 2022г задолженность составила:

- по краткосрочным займам – 699 500 тыс. руб.
- проценты по краткосрочным займам – 113 015,3 тыс. руб.

На конец 2022г задолженность составила:

- по краткосрочным займам – 813 500 тыс. руб.
- проценты по краткосрочным займам 173 100 тыс. руб.

Сумма начисленных в 2022 г процентов составила – 60 084,3 тыс. руб.

По кредитам:

В 2017 году получен кредит в Банке ВТБ (ПАО) г. Москва

На начало 2021г задолженность составила:

- по основному долгу – 2 073 450 тыс. руб.
- проценты по кредиту – 74 202,3 тыс. руб.

На конец 2021г задолженность составила:

- по основному долгу – 2 042 630 тыс. руб.
- проценты по кредиту – 87 567,5 тыс. руб.

Сумма начисленных в 2021 г процентов составила – 152 561,6 тыс. руб.

Сумма уплаченных в 2021г процентов составила – 139 196,5 тыс. руб.

Сумма погашенного основного долга – 30 820 тыс. руб.

На начало 2022г задолженность составила:

- по основному долгу – 2 042 630 тыс. руб.
- проценты по кредиту – 87 567,5 тыс. руб.

На конец 2022г задолженность составила:

- по основному долгу – 2 009 970 тыс. руб.
 - проценты по кредиту – 73 032,9 тыс. руб.
- Сумма начисленных в 2022г процентов составила – 149 631,4 тыс. руб.
Сумма уплаченных в 2022г процентов составила – 164 165,9 тыс. руб.
Сумма погашенного основного долга – 32 660,0 тыс. руб.

3.4.2 Информация о составе и движении резервов.

Имеющая место дебиторская задолженность не оценивается как сомнительная.
Обязанности по созданию прочих резервов не имеется.

3.5 Затраты на производство.

Поэлементный состав затрат приведен в разделе 6 «Затраты на производство» табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В обществе затраты отчетного периода подразделяются на прямые, учет которых ведется на счете 20 «основное производство» и косвенные с отражением на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы, учтенные на счете 20 «основное производство» и на счете 26 «Общехозяйственные расходы» списываются в конце каждого месяца в дебет счета 90 «Продажи».

Управленческие расходы полностью признаются расходами текущего периода.

3.6 Оценочные обязательства.

В 2021 г в учете ООО «НОВАЯ ЖИЗНЬ» отражены:

- резерв на оплату предстоящих отпусков: признано 74 тыс. руб., погашено 73 тыс. руб.

В 2022 г в учете ООО «НОВАЯ ЖИЗНЬ» отражены:

- резерв на оплату предстоящих отпусков: признано 83 тыс. руб., погашено 83 тыс. руб.

Организация не производит переоценку внеоборотных активов.

3.7 Финансовые результаты.

Информация о доходах и расходах:

Доходы общества:

		тыс. руб.	
№ п/п	наименование	2021г	2022г
1	Выручка от реализации	21 575	21 716
2	Проценты к получению	189 555	189 479
3	Прочие доходы (купля/продажа валюты выгода)	117 929	69 495
4	Прочие доходы (курсовые разницы)		-
5	Прочие доходы (возмещение убытков)		555
	итого	329 059	281 245

Расходы общества:

		тыс. руб.	
№ п/п	наименование	2021г	2022г
1	Себестоимость продаж	(9 864)	(8 397)
2	Управленческие расходы	(1 798)	(2 693)
3	Проценты к уплате	(199 034)	(209 716)
4	Прочие расходы (купля/продажа валюты потери)	(45 096)	(20 668)

5	Прочие расходы (расходы на банк)	(101)	(60)
6	Прочие расходы (курсовые разницы)	(422)	(628)
7	Налоги и сборы	(2 439)	(2 732)
8	Прочие внереализационные расходы	(21 080)	(12 932)
	итого	(279 834)	(257 826)

Доходы по курсовым разницам за 2022 г. составили – 3 058,6 тыс. руб.

Расходы по курсовым разницам за 2022 г. составили – (3 686,8) тыс. руб.

Согласно п. 18.2 ПБУ 9/99 доходы по курсовым разницам, п 21.2 ПБУ 10/99 прочие расходы по курсовым разницам отражены свернуто.

Доходом (расходом) от продажи иностранной валюты признается сумма выгоды (потерь) от этой операции. Она рассчитывается как разница между суммой денежных средств в рублях, полученных при продаже иностранной валюты, и рублевой оценкой этой валюты на дату операции. В отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов (расходов) отражается только разница.

Финансовый результат в 2021 г до налогообложения составила прибыль в сумме – 49 225 тыс. руб.

Финансовый результат в 2022 г до налогообложения составила прибыль в сумме – 23 419 тыс. руб.

3.8 Информация по применению ПБУ 18. Налог на прибыль.

В 2021г:

- погашены ОНА в сумме 4 922 тыс. руб. в связи с получением прибыли в налоговом учете по налогу на прибыль.

В 2022г:

- погашены ОНА в сумме 2 446 тыс. руб. в связи с получением прибыли в налоговом учете по налогу на прибыль.

Текущий налог на прибыль составил 2 446 тыс. руб.

3.9 Прочая информация.

1. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2022г отсутствовали.
2. Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации отсутствует.
3. Информация о событиях после отчетной даты отсутствует.
4. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности - в отчетном периоде условных фактов хозяйственной деятельности не было.
5. Информация о государственной помощи - в отчетном году государственная помощь не предоставлялась.
6. Увеличение добавочного капитала в 2022 г. не происходило.
7. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом и договора о совместной деятельности – в отчетном году договоров доверительного управления имуществом и договоров о совместной деятельности не заключалось.
8. Информация по сегментам отсутствует.

9. Негативного экологического воздействия не осуществлялось.
10. Организация не планирует прекращать свою деятельность в будущем.
11. Совместная деятельность Обществом в 2022 году не велась
12. Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

3.10 Риски

Деятельность ООО «НОВАЯ ЖИЗНЬ» осуществляется на территории Российской Федерации. В связи с тем, что законодательство и нормативные документы, влияющие на экономическую ситуацию в Российской Федерации подвержены изменениям, активы и операции общества могут подвергнуться риску в случае ухудшения политической и экономической ситуации.

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски. С февраля 2022 г. наблюдается существенное повышение рыночных рисков в связи с ростом геополитической напряженности.

Риск изменения процентных ставок. Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Повышение кредитной ставки в связи с увеличением ключевой ставки исключается заявлением Банка России.

Кредитные риски связаны с неисполнением контрагентами своих обязательств перед Обществом. Общество проводит работу по недопущению возникновения просроченной дебиторской задолженности. Управление кредитным риском, обусловленным остатками средств на счетах в банках и финансовых организациях, осуществляется в соответствии с политикой Общества.

Риск неплатежеспособности арендаторов минимизируется тщательным анализом финансового положения как потенциальных, так и действующих арендаторов, получением авансового платежа в размере 100%, получением обеспечительного платежа.

Риск несвоевременного внесения арендной платы, риск нанесения ущерба помещению, риск преждевременного отказа от договора аренды и прочие риски минимизируются условиями договоров аренды нежилых помещений, предусматривающих в том числе штрафные санкции.

Риск утраты предмета аренды минимизируется страхованием объектов недвижимости от гибели и нанесению ущерба в ведущих российских страховых компаниях.

Валютный риск представляет собой возможность денежных потерь в результате колебания валютных курсов и оценивается как высокий.

В первом квартале 2022 года были объявлены пакеты санкций против суверенного долга РФ, ряда российских банков и российских компаний, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, резкое снижение стоимости акций российских компаний на фондовых биржах, а также значительное снижение курса рубля по отношению к курсу доллару США и евро.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект от которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В 2022 г. на деятельность многих российских компаний в различных отраслях экономики оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера: геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными

государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Сложности и неопределенности, вызванные данными обстоятельствами, общество будет решать с учетом наработанного опыта выхода из кризисного состояния во время коронавирусной пандемии.

В 2020 году было объявлено о начале пандемии в связи с возникновением новой коронавирусной инфекции COVID-19. На протяжении 2021 года во всех сферах деятельности сохранялись ряд ограничений и действовали меры по профилактике и предотвращению распространения коронавирусной инфекции, однако существенного влияния на деятельность Общества это не оказало.

Принимая во внимание указанные выше события, Общество не видит угроз нарушения принципа непрерывности деятельности и не ожидает ухудшения финансово-хозяйственных показателей деятельности.

Генеральный директор



Грабовская Ю. И.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью "НОВАЯ ЖИЗНЬ" за 2022 год (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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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		
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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель _____ (подпись)
Грабовская Юлия Ивановна _____ (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период								На конец периода	
			На начало года		Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5220	за 2022г.	140 000	(2 634)	-	-	-	(2 258)	-	-	140 000	(4 892)
	5230	за 2021г.	140 000	(376)	-	-	-	(2 258)	-	-	140 000	(2 634)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего												
в том числе:												
Здания	5221	за 2022г.	140 000	(2 634)	-	-	-	(2 258)	-	-	140 000	(4 892)
	5231	за 2021г.	140 000	(376)	-	-	-	(2 258)	-	-	140 000	(2 634)

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 в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	371	379	388
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель
Грабовская Юлия
Ивановна
(расшифровка подписи)

27 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)			начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	2 060 215	-	-	(421)	-	189 479	-	2 059 794	-	
	5311	за 2021г.	2 060 545	-	-	(624)	293	189 463	-	2 060 215	-	
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
Финансовых вложений - итого	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5300	за 2022г.	2 060 215	-	-	(421)	-	189 479	-	2 059 794	-	
	5310	за 2021г.	2 060 545	-	-	(624)	293	189 463	-	2 060 215	-	

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
Грабовская Юлия
Ивановна
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

4. Запасы

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	-	-	-



Грабовская Юлия
Ивановна
(расшифровка подписи)

Руководитель
ОГРН 5017064293

27 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженность	перевод из кредиторской задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	653 574	-	-	189 479	-	(114)	-	-	-	842 939	-
	5521	за 2021г.	464 112	-	-	189 555	-	(92)	-	-	-	653 574	-
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.	653 574	-	-	189 479	-	(114)	-	-	-	842 939	-
	5524	за 2021г.	464 112	-	-	189 555	-	(92)	-	-	-	653 574	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	2 138	-	87	-	(751)	-	-	-	2 264	3 738	-
в том числе:	5530	за 2021г.	2 040	-	727	-	(760)	-	-	131	-	2 138	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	23	-	47	-	(17)	-	-	-	-	53	-
	5531	за 2021г.	16	-	9	-	(2)	-	-	-	-	23	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 868	-	40	-	(509)	-	-	-	-	1 399	-
	5522	за 2021г.	1 363	-	608	-	(103)	-	-	-	-	1 868	-
Прочая	5513	за 2022г.	247	-	-	-	(225)	-	-	-	2 264	2 286	-
	5533	за 2021г.	661	-	110	-	(655)	-	-	131	-	247	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	655 712	-	87	189 479	(751)	(114)	X	-	2 264	846 677	-
	5520	за 2021г.	466 152	-	727	189 555	(760)	(92)	X	131	-	655 712	-

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную 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.	2 042 630	-	-	(32 660)	-	-	-	-	-	2 009 970
	5571	за 2021г.	2 073 450	-	-	(32 660)	-	-	-	-	-	2 042 630
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	2 042 630	-	-	(32 660)	-	-	-	-	-	2 009 970
	5572	за 2021г.	2 073 450	-	-	(30 820)	-	-	-	-	-	2 042 630
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	981 561	125 277	209 716	(182 085)	-	-	-	2 264	-	1 136 733
	5580	за 2021г.	728 509	198 818	199 034	(144 931)	-	-	131	-	-	981 561
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	75 788	-	-	(2 718)	-	-	-	-	-	73 070
	5581	за 2021г.	68 913	11 772	-	(4 897)	-	-	-	-	-	75 788
авансы полученные	5562	за 2022г.	4 167	1 245	-	(2 800)	-	-	-	-	-	2 612
	5582	за 2021г.	4 083	921	-	(838)	-	-	-	-	-	4 167
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 523	32	-	(2 401)	-	-	-	2 264	-	1 418
	5583	за 2021г.	768	624	-	-	-	-	131	-	-	1 523
кредиты	5564	за 2022г.	87 567	-	149 632	(164 166)	-	-	-	-	-	73 033
	5584	за 2021г.	74 202	-	152 562	(139 197)	-	-	-	-	-	87 567
займы	5565	за 2022г.	812 515	124 000	60 084	(10 000)	-	-	-	-	-	986 600
	5585	за 2021г.	580 543	185 500	46 472	-	-	-	-	-	-	812 515
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2022г.	3 024 191	125 277	209 716	(214 745)	-	X	-	2 264	-	3 146 703
	5570	за 2021г.	2 801 959	198 818	199 034	(177 591)	-	X	-	131	-	3 024 191

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	-	-	-

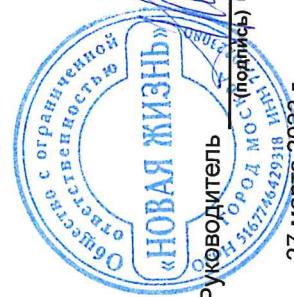


Руководитель
Грабова Юлия
Ивановна
(подпись)
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	828	829
Отчисления на социальные нужды	5630	258	259
Амортизация	5640	2 258	2 258
Прочие затраты	5650	7 746	8 317
Итого по элементам	5660	11 090	11 663
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	11 090	11 663

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



Руководитель
Грабовская Юлия
Ивановна
(расшифровка подписи)

27 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	21	83	(83)	-	21



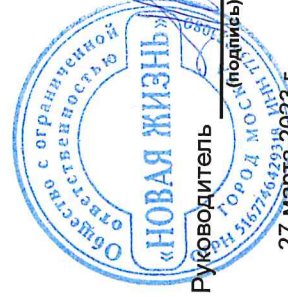
Грабовская Юлия
Ивановна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

27 марта 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель
 Грабовская Юлия
 Ивановна
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

27 марта 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		-		-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-

Общество с ограниченной
ответственностью
«НОВАЯ ЖИЗНЬ»
Город Москва
ИНН 50/0744444444
ОГРН 1155007000000

Руководитель
Грабовская Юлия
Ивановна
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.