

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В ТАБЛИЧНОЙ ФОРМЕ**

За \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_ 2022

Организация ООО "Хасбро Раша"

Единица измерения: тыс. руб.

**1. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И РАСХОДЫ НА НИОКР**

**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022 г.	4 094	(4 094)	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	4 094	(4 094)
	5110	за 2021 г.	4 094	(4 094)	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	4 094	(4 094)
в том числе: (вид Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных)														
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022 г.	1 704	(1 704)	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	1 704	(1 704)
	5111	за 2021 г.	1 704	(1 704)	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	1 704	(1 704)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2022 г.	2 390	(2 390)	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	2 390	(2 390)
	5112	за 2021 г.	2 390	(2 390)	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	2 390	(2 390)

**1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2022 г.	2021 г.	2020 г.
		2	3	4
Всего	5120	-----	-----	-----

**1.3 Нематериальные активы с полной погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2022 г.	2021 г.	2020 г.
		2	3	4
Всего	5130	5	5	5
в том числе: (вид нематериальных активов)				
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, баы данных	5131	3	3	3
Прочие нематериальные активы	5132	2	2	2

**1.4 Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	5150	за 2021 г.	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

**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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам -всего	5160	за 2022 г.	-----	-----	-----	-----	-----
	5170	за 2021 г.	-----	-----	-----	-----	-----
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	5180	за 2022 г.	-----	-----	-----	-----	-----
	5190	за 2021 г.	-----	-----	-----	-----	-----



## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

стр 4

Наименование показателя	Период	Код	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	за 2022 г.	5240	-----	133	-----	(133)	-----
	за 2021 г.	5250	293	-----	-----	(293)	-----
в том числе: (группа объектов) <i>Офисное оборудование</i>	за 2022 г.	5251	-----	133	-----	(133)	-----
	за 2021 г.	5252	293	-----	-----	(293)	-----

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

Наименование показателя		За 20 <u>22</u> г.	За 20 <u>21</u> г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-----	-----
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-----	-----

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя		На 31 декабря 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.	На 31 декабря 20 <u>20</u> г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-----	-----	-----
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-----	-----	-----
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-----	-----	-----
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-----	-----	-----
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-----	-----	-----
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-----	-----	-----
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-----	-----	-----

### 3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	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	за 20 22 г.	5301	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 21 г.	5311	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Краткосрочные - всего	за 20 22 г.	5305	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 21 г.	5315	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Финансовых вложений - итого	за 20 22 г.	5300	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	за 20 21 г.	5310	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

#### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.	На 31 декабря 20 <u>20</u> г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего в том числе: (группы, виды)	5320	-----	-----	-----
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-----	-----	-----
Иное использование финансовых вложений	5329			

## 4. ЗАПАСЫ

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 20 22 г.	5400	762 363	(44 260)	-----	(762 363)	44 260	-----	х	-----	-----
	за 20 21 г.	5420	603 186	(78 262)	159 177	-----	34 002	-----	х	762 363	(44 260)
в том числе: (группа, вид) Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 20 22 г.	5401	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 20 21 г.	5421	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
Товары для перепродажи	за 20 22 г.	5402	762 363	(44 260)	-----	(762 363)	44 260	-----		-----	-----
Товары для перепродажи	за 20 21 г.	5422	603 186	(78 262)	159 177	-----	34 002	-----		762 363	(44 260)

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.	На 31 декабря 20 <u>20</u> г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-----	-----	-----
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-----	-----	-----

## 5. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

## 5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г.	5501	-----	-----	477 951	-----
	за 20 21 г.	5521	-----	-----	-----	-----
в том числе: (вид) Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 22 г.	5502	-----	-----	477 951	-----
	за 20 21 г.	5522	-----	-----	-----	-----
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 22 г.	5510	6 417 717	(69)	27 927	-----
	за 20 21 г.	5530	6 952 493	(587 631)	6 417 717	(69)
в том числе: (вид) Расчеты с покупателями и заказчиками	за 20 22 г.	5511	6 398 616	(69)	-----	-----
	за 20 21 г.	5531	6 882 027	(587 631)	6 398 616	(69)
Авансы выданные	за 20 22 г.	5512	10 506	-----	20 977	-----
	за 20 21 г.	5532	37 672	-----	10 506	-----
Прочая	за 20 22 г.	5513	8 595	-----	6 950	-----
	за 20 21 г.	5533	32 794	-----	8 595	-----
Итого	за 20 22 г.	5500	6 417 717	(69)	505 878	-----
	за 20 21 г.	5520	6 952 493	(587 631)	6 417 717	(69)

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>22</u> г.		На 31 декабря 20 <u>21</u> 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	-----	-----	192 537	192 468	1 311 824	724 193
в том числе: (вид) <i>Расчеты с покупателями и заказчиками</i>	5541	-----	-----	192 537	192 468	1 311 824	724 193

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20__22__ г.	5551	-----	-----
	за 20__21__ г.	5571	-----	-----
в том числе: (вид) .....	за 20__22__ г.	5552	-----	-----
	за 20__21__ г.	5572	-----	-----
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20__22__ г.	5560	6 698 514	118 844
	за 20__21__ г.	5580	6 766 493	6 698 514
в том числе: (вид) <i>Расчеты с поставщиками и подрядчиками</i> .....	за 20__22__ г.	5561	4 373 894	94 744
	за 20__21__ г.	5581	4 978 330	4 373 894
<i>Авансы полученные</i> .....	за 20__22__ г.	5562	1 689	-----
	за 20__21__ г.	5582	3 113	1 689
<i>Расчеты по налогам и взносам</i> .....	за 20__22__ г.	5563	617 728	22 999
	за 20__21__ г.	5583	441 357	617 728
<i>Займы</i> .....	за 20__22__ г.	5564	-----	-----
	за 20__21__ г.	5584	-----	-----
<i>Прочая</i> .....	за 20__22__ г.	5565	1 705 203	1 101
	за 20__21__ г.	5585	1 343 693	1 705 203
Итого	за 20__22__ г.	5550	6 698 514	118 844
	за 20__21__ г.	5570	6 766 493	6 698 514

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На _____ 31 декабря _____	На 31 декабря	На 31 декабря
		20__22__ г.	20__21__ г.	20__20__ г.
Всего	5590	-----	-----	-----

6. Затраты на производство

стр 9

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г.	За 20 <u>21</u> г.
Материальные затраты	5610	1 695 911	4 495 267
Расходы на оплату труда	5620	395 555	256 652
Отчисления на социальные нужды	5630	66 919	57 859
Амортизация	5640	12 815	19 390
Таможенные пошлины и сборы	5651	167 187	375 486
Транспортные расходы	5652	24 486	65 081
Расходы на рекламу и продвижение товаров	5654	137 024	761 323
Услуги	5655	101 995	349 313
Резервы (бонусы сотрудникам, резерв по неиспользованным отпускам)	5656	(31 798)	9 933
Аренда офиса	5657	114 741	58 155
Прочие затраты	5658	124 152	12 019
Итого по элементам	5659	2 808 987	6 460 478
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-]	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшен	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 808 987	6 460 478

## 7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Наименование показателя	Код	Остаток на 01.01.2022	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2022
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	65 440	30 631	(50 096)	(12 334)	33 641
в том числе: <i>Годовые бонусы сотрудникам</i>	5701	43 399	-----	(42 902)	(497)	-----
<i>Резерв на неиспользованные отпускам</i>	5702	17 791	3 098	(6 344)	(8 437)	6 108
<i>Резерв на выплату выходных пособий</i>	5703	4 250	27 533	(850)	(3 400)	27 533

Наименование показателя	Код	Остаток на 01.01.2021	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2021
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5710	51 256	61 940	(46 601)	(1 155)	65 440
в том числе: <i>Годовые бонусы сотрудникам</i>	5711	38 142	43 381	(37 666)	(458)	43 399
<i>Резерв на неиспользованные отпускам</i>	5712	13 114	14 309	(8 935)	(697)	17 791
<i>Резерв на выплату выходных пособий</i>	5713	-----	4 250	-----	-----	4 250

### 8. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г.	На 31 декабря 20 <u>21</u> г.	На 31 декабря 20 <u>20</u> г.
Полученные - всего	5800	-----	30 000	360 000
Выданные - всего	5810	-----	-----	-----

7  
7  
С  
1  
С  
1  
7  
1  
4  
С

