

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 г. Первомайская Заря ООО в тыс. руб.

1. Информация об отдельных активах и обязательствах

1.2. Основные средства, в том числе права пользования активом (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

Основные средства (далее по тексту - ОС)

Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Основные средства	26 954	27 189	27 374
Незавершенные капитальные вложения	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	-
Авансы под строительство/приобретение	-	-	-
Права пользования активом	-	-	-
Итого	26 954	27 189	27 374

1.2.1. Наличие и движение основных средств по видам

Виды основных средств	На 31.12.2021			Изменения за 2022				На 31.12.2022		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация			
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	693	(369)	324	-	(36)	-	-	693	(405)	288
Машины и оборудование (кроме офисного)	126	(4)	122	-	(25)	-	-	126	(29)	97
Офисное оборудование	1 330	(684)	646	-	(167)	-	-	1 330	(851)	479
Производственный и хозяйственный инвентарь	105	(99)	6	-	(7)	-	-	105	(106)	(1)
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	26 091	-	26 091	-	-	-	-	26 091	-	26 091
Права пользования активом	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	28 345	(1 156)	27 189	-	(235)	-	-	28 345	(1 391)	26 954

Виды основных средств	На 31.12.2020			Изменения за 2021				На 31.12.2021		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	амортизации			
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	992	(643)	349	-	(78)	(299)	352	693	(369)	324
Машины и оборудование (кроме офисного)	153	(71)	82	126	(23)	(153)	90	126	(4)	122
Офисное оборудование	2 296	(1 489)	807	-	(204)	(966)	1 009	1 330	(684)	646
Производственный и хозяйственный инвент	344	(299)	45	-	(19)	(239)	219	105	(99)	6
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	26 091	-	26 091	-	-	-	-	26 091	-	26 091
Права пользования активом	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	30	(30)	-	-	-	(30)	30	-	-	-
Итого	29 906	(2 532)	27 374	126	(324)	(1 687)	1 700	28 345	(1 156)	27 189

1.2.2. Наличие и движение незавершенных капитальных вложений в основные средства

[illegible]

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

Наименование	Увеличение стоимости объектов		Уменьшение стоимости объектов	
	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год
Всего, в т.ч.	-	-	-	-
Здания	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-

1.2.4. Иное использование основных средств

Иное использование основных средств	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Основные средства в залоге, в том числе	26 091	26 091	26 091
Земельные участки	26 091	26 091	26 091

1.2.5. Объекты операционной аренды

Наименование объекта аренды	Описание характера договора аренды в отношении которого применен п.11 ФСБУ 25/2018	Расходы за 2021 г.	Расходы за 2022 г.	Будущие расходы для договоров аренды сроком не более 12 месяцев.
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-

1.3. Доходные вложения / инвестиционная недвижимость (статья 1160 Бухгалтерского баланса)

Доходные вложения в материальные ценности / инвестиционная недвижимость (далее по тексту - ДВ)

Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Доходные вложения / инвестиционная недвижимость	677 350	680 420	746 209
Незавершенные капитальные вложения	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	-
Авансы под строительство/приобретение	1 021	21 033	-
Итого	678 371	701 453	746 209

1.3.1. Наличие и движение доходных вложений

Виды доходных вложений	На 31.12.2021			Изменения за 2022				На 31.12.2022		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Здания	858 087	(297 182)	560 905	25 179	(13 868)	-	-	883 266	(311 050)	572 216
Сооружения	77 063	(23 313)	53 750	-	(4 596)	-	-	77 063	(27 909)	49 154
Машины и оборудование (кроме офисного)	143 962	(81 983)	61 979	-	(11 228)	-	-	143 962	(93 211)	50 751
Офисное оборудование	4 305	(3 167)	1 138	-	(528)	-	-	4 305	(3 695)	610
Производственный и хозяйственный инвент	528	(334)	194	2 345	(165)	-	-	2 873	(499)	2 374
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	6 721	(4 267)	2 454	-	(209)	-	-	6 721	(4 476)	2 245
Итого	1 090 666	(410 246)	680 420	27 524	(30 594)	-	-	1 118 190	(440 840)	677 350

Виды доходных вложений	На 31.12.2020			Изменения за 2021				На 31.12.2021		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Здания	858 011	(204 865)	653 146	76	(92 317)	-	-	858 087	(297 182)	560 905
Сооружения	77 063	(25 824)	51 239	-	(5 594)	-	8 105	77 063	(23 313)	53 750
Машины и оборудование (кроме офисного)	143 197	(103 321)	39 876	1 076	(8 665)	(311)	30 003	143 962	(81 983)	61 979
Офисное оборудование	4 305	(2 934)	1 371	-	(499)	-	266	4 305	(3 167)	1 138
Производственный и хозяйственный инвент	818	(241)	577	244	(93)	(534)	-	528	(334)	194
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	6 721	(6 721)	-	-	-	-	2 454	6 721	(4 267)	2 454
Итого	1 090 115	(343 906)	746 209	1 396	(107 168)	(845)	40 828	1 090 666	(410 246)	680 420

1.3.2. Наличие и движение незавершенных капитальных вложений в доходных вложений

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. доходных вложений	На 31.12.2020	Изменения за 2021			На 31.12.2021	Изменения за 2022			На 31.12.2022
		затраты	списано / обесценение	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		затраты	списано / обесценение	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Приобретение объектов	-	1 320	-	(1 320)	-	2 345	-	(2 345)	-
Строительство новых объектов	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Модернизация, реконструкция и т.п.	-	76	-	(76)	-	25 179	-	(25 179)	-
Итого, в т.ч. по видам:	-	1 396	-	(1 396)	-	27 524	-	(27 524)	-
Здания	-	76	-	(76)	-	25 179	-	(25 179)	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	1 076	-	(1 076)	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	244	-	(244)	-	2 345	-	(2 345)	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3.3. Изменение стоимости доходных вложений в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование	Увеличение стоимости объектов		Уменьшение стоимости объектов	
	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год
Всего, в т.ч.	25 179	76	-	-
Здания	25 179	76	-	-
Сооружения	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	-	-	-	-

1.3.4. Иное использование доходных вложений

Иное использование доходных вложений	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Переданные в аренду доходные вложения, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду доходные вложения, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду доходные вложения, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду доходные вложения, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Доходные вложения, переведенные на консервацию	-	-	-
Доходные вложения в залоге, в том числе:	572 214	560 904	653 146
Здания	572 214	560 904	653 146
Сооружения	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-

1.4. Финансовые вложения

1.4.1. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные займы выданные	Валюта	Год	На начало года	Выдано	Погашено	На конец года
58.03.1, Предоставленные долгосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
	тыс.доллар	2022	-	-	-	-
	тыс.евро	2022	-	-	-	-
Долгосрочные проценты (в валюте)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
	тыс.доллар	2022	-	-	-	-
	тыс.евро	2022	-	-	-	-
58.03.3, Предоставленные долгосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Долгосрочные проценты (в рублях)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Доли участия в стороних организациях	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Итого долгосрочные займы выданные		2022	-	-	-	-

58.03.1, Предоставленные долгосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
	тыс.доллар	2021	-	-	-	-
	тыс.евро	2021	-	-	-	-
Долгосрочные проценты (в валюте)	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
	тыс.доллар	2021	-	-	-	-
	тыс.евро	2021	-	-	-	-
58.03.3, Предоставленные долгосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
Долгосрочные проценты (в рублях)	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
Доли участия в стороних организациях	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
Итого долгосрочные займы выданные		2021	-	-	-	-

1.4.2. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные займы выданные	Валюта	Год	На начало года	Выдано	Погашено	На конец года
58.03.5, Предоставленные краткосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
	тыс.доллар	2022	-	-	-	-
	тыс.евро	2022	-	-	-	-
58.03.7, Предоставленные краткосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Итого краткосрочные займы выданные		2022	-	-	-	-
58.03.5, Предоставленные краткосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
	тыс.доллар	2021	-	-	-	-
	тыс.евро	2021	-	-	-	-
58.03.7, Предоставленные краткосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
Итого краткосрочные займы выданные		2021	-	-	-	-

1.5. Дебиторская задолженность

1.5.1. Дебиторская задолженность

Виды краткосрочной дебиторской задолженности	Всего учтено по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Задолженность, за вычетом резерва по сомнительным долгам
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 905	-	2 905
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	9 878	(750)	9 128
Расчеты по налогам и сборам	42	-	42
Прочая дебиторская задолженность	143 241	-	143 241
Итого на 31.12.2022	156 066	(750)	155 316
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 245	-	6 245
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	6 661	(750)	5 911
Расчеты по налогам и сборам	11 672	-	11 672
Прочая дебиторская задолженность	37	-	37
Итого на 31.12.2021	24 615	(750)	23 865
Расчеты с покупателями и заказчиками	6 579	(4 777)	1 802
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	6 377	-	6 377
Расчеты по налогам и сборам	14 479	-	14 479
Прочая дебиторская задолженность	37	-	37
Итого на 31.12.2020	27 472	(4 777)	22 695

1.5.2. Движение резерва по сомнительным долгам

На начало года	Создание	Восста-новление	Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва	Переоценка	На конец года	Год
750	-	-	-	-	750	2022
4 777	750	(4 777)	-	-	750	2021

1.5.3. Просроченная дебиторская задолженность

Виды дебиторской задолженности	Балансовая стоимость			Учетная стоимость		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	4 777	-	-	(4 777)
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	750	750	-	(750)	(750)	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Итого:	750	750	4 777	(750)	(750)	(4 777)

1.5.4. Дебиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Дебиторская задолженность		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты по НДС	-	-	-
Расчеты по налогу на прибыль	-	11 564	14 365
Расчеты по налогу на имущество	-	2	-
Расчеты по земельному налогу	23	-	-
Прочие платежи в бюджет	19	106	114
Итого:	42	11672	14479

1.6. Денежные средства

1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства в банках в рублях	69 377	36 513	38 960
Денежные средства в банках в иностранной валюте	1	1	1
Банковские депозиты (овернайт)	-	-	-
Прочее	-	-	-
Итого	69 378	36 514	38 961

1.6.1. Прочие поступления и платежи (строки 4119 и 4129 Отчета о движении денежных средств)

Наименование	Код строки	2022 год	2021 год
Прочие поступления	4119	14 652	3 721
Налог на добавленную стоимость		10 006	1 605
Поступления от валютно-обменных операций		-	-
Возврат авансов от поставщиков		-	-
Авансы от покупателей		-	-
Страховое возмещение		-	-
Прочие поступления		122	-
Проценты полученные		4 524	2 116
Денежные средства от учредителя		-	-
Прочие платежи	4129	(1 086)	(177)
Направленные на благотворительность		-	-
Налог на добавленную стоимость		-	-
Комиссия банка		(214)	(76)
Направленные на прочие платежи в бюджет		-	-
Потери от валютно-обменных операций		(802)	-
Прочие платежи		(70)	(101)

1.6.2. Существенные денежные потоки с дочерними, зависимыми или основными обществами

Наименование	Код строки	2022 год	2021 год
Платежи:		(70 000)	(157 540)
приобретение товаров (работ, услуг)	4121	-	-
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(42 290)
предоставление займов	4223	-	-
уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли	4322	-	(55 250)
погашение основной суммы займа	4323	(70 000)	(60 000)
Поступления:		-	-
реализация продукции (работ, услуг)	4111	-	-
безвозмездное и безвозвратное получение денежных и денежных эквивалентов	4119	-	-
проценты к получению по займам выданным	4214	-	-
получение займа	4311	-	-

1.7. Прочие активы (статьи 1190 и 1260 Бухгалтерского баланса)

1.7.1. Прочие внеоборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
НДС с долгосрочных депозитов арендаторов	4 162	4 380	4 177
Долгосрочная Дт-я задолженность, в т.ч.:	-	-	-
<i>проценты по займам выданным</i>	-	-	-
Расходы будущих периодов долгосрочные, в т.ч.:	2 597	3 573	4 764
<i>расходы, связанные с привлечением арендаторов</i>	2 574	3 573	4 753
<i>дополнительные расходы по займам</i>	-	-	-
<i>право аренды земельного участка</i>	-	-	-
<i>страхование</i>	23	-	11
Итого	6 759	7 953	8 941

1.7.2. Прочие оборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих оборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
НДС с авансов от арендаторов	4 489	3 992	3 923
Расходы будущих периодов краткосрочные, в т.ч.:	1 126	1 360	1 386
<i>расходы, связанные с привлечением арендаторов</i>	920	1 171	1 194
<i>дополнительные расходы по займам</i>	-	-	-
<i>право аренды земельного участка</i>	-	-	-
<i>страхование</i>	206	189	192
Итого	5 615	5 352	5 309

1.8. Кредиты и займы полученные

1.8.1. Долгосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		Валюта		Поступило	Выбыло (погашено)	
Долгосрочная всего:	2021	1410	451 643	-	(60 000)	391 644
	2022	1410	391 644	436 644	(506 644)	321 644
Долгосрочные кредиты и займы	2021	руб.	451 643	-	(60 000)	391 644
	2022	руб.	391 644	436 644	(506 644)	321 644
Долгосрочные проценты	2021	руб.	-	-	-	-
	2022	руб.	-	-	-	-

1.8.2. Краткосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		Валюта		Поступило	Выбыло (погашено)	
Краткосрочная всего:	2021	1510	61 899	50 697	(49 753)	62 843
	2022	1510	62 843	126 256	(81 709)	107 390
Краткосрочные кредиты и займы	2021	руб.	60 000	-	-	60 000
	2022	руб.	60 000	60 000	(60 000)	60 000
Краткосрочные проценты	2021	руб.	1 899	50 697	(49 753)	2 843
	2022	руб.	2 843	66 256	(21 709)	47 390

1.9. Прочие обязательства

Вид долгосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Обеспечительные депозиты по договорам аренды	25 810	27 314	26 089
Гарантийные удержания по СМР	-	-	-
Прочая долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
Итого долгосрочной кредиторской задолженности	25 810	27 314	26 089

1.10. Кредиторская задолженность

1.10.1. Кредиторская задолженность

Вид краткосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 635	3 842	7 720
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	27 288	24 119	23 712
Расчеты по налогам и сборам	23 031	23 753	19 683
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-	-
Задолженность участникам по выплате доходов	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-	-
Итого краткосрочной кредиторской задолженности	56 954	51 714	51 115

1.10.2. Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Кредиторская задолженность		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	12 251	15 242	9 104
Расчеты по налогу на прибыль	7 285	-	-
Расчеты по налогу на имущество	3 495	6 504	8 572
Расчеты по земельному налогу	-	2 007	2 007
Прочие платежи в бюджет	-	-	-
Итого:	23 031	23 753	19 683

1.10.3. Просроченная кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-	-
Итого:	-	-	-

1.10.4. Проценты, штрафы и иные начисления к получению (покупатели, заказчики)

2022 год	2021 год
1 702	731

1.11. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств, в т.ч.	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Полученные	29 904	25 019	22 694
Выданные	598 305	586 995	679 237

2. Информация о доходах и расходах

2.1. Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам

Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам	За 2022		За 2021	
	Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
Сдача помещений в аренду	356 629	(145 776)	329 349	(147 442)
Возмещаемые расходы	20 676	(27 597)	19 222	(26 672)
Парковка	21 254	-	18 632	-
Прочие	1 054	(10)	1 747	(19)
Итого:	399 613	(173 383)	368 950	(174 133)

2.2. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	За 2022	За 2021
Материальные затраты	(1 025)	(1 617)
Затраты на оплату труда	(9 290)	(7 568)
Отчисления на социальные нужды	(2 274)	(2 217)
Амортизация	(30 817)	(32 817)
Прочие затраты, в том числе:	(144 277)	(140 393)
• эксплуатация , содержание и ремонт зданий, инженерных систем	(41 147)	(40 596)
• электроснабжение	(27 079)	(26 047)
• теплоснабжение	(3 829)	(4 296)
• водоснабжение и канализация	(2 431)	(1 560)
• охранные услуги	(6 386)	(6 385)
• расходы на страхование	(871)	(704)
• налог на имущество	(26 280)	(26 325)
• налог на землю	(6 000)	(8 030)
• арендные платежи за землю	-	-
• вознаграждение за поиск арендаторов	(1 251)	(1 202)
• вознаграждение управляющего	(18 052)	(13 432)
• юридические, консультационные, бухгалтерские услуги	(10 385)	(11 421)
• прочие расходы	(566)	(395)
Итого по элементам затрат:	(187 683)	(184 612)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности:	(187 683)	(184 612)

2.3. Расшифровка прочих доходов и прочих расходов

Наименование доходов и расходов	За 2022		За 2021	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа валюты (обязательная и свободная)	122	(802)	-	-
Финансовая помощь учредителя	-	-	-	-
Судебные и арбитражные сборы	-	-	-	-
Услуги банка	-	(367)	-	(258)
Списание основных средств ввиду физического износа	-	-	-	-
Курсовые разницы	44 965	(17 530)	-	-
Штрафные санкции, пени, полученные за невыполнение	1 731	(742)	731	(232)
Прибыль (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном году	4 059	-	-	-
проценты к получению от банк.депозита	-	-	-	-
Списанная дебиторская и кредиторская задолженность	-	(112)	4 777	(750)
Начисление резервов	-	-	-	-
Налоги, земельный и на имущество	-	-	-	-
Административные штрафы	-	-	-	-
Прочие доходы,расходы	-	(4 038)	-	(450)
Процентный доход/расход по опциону	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
Итого прочих доходов и расходов	50 877	(23 591)	5 508	(1 690)
Проценты к получению	4 524	-	2 116	-
• по займам выданным	-	-	-	-
• по депозитам, включая %% по остаткам на банковских	4 524	-	2 116	-
Проценты к уплате	-	(44 547)	-	(50 697)
• по займам полученным	-	(44 547)	-	(50 697)

2.4. Расчеты по налогу на прибыль

Показатели	2022	2021
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	39 839	27 915
Постоянный налоговый расход (ПНР) за период	1 621	1 727
Постоянный налоговый доход (ПНД) за период	-	-
Итого: Налог на прибыль (Расход по налогу на прибыль или Доход по налогу на прибыль), (РНП)/ДНП [взаимосвязь показателей: 1+2+4=6=9+10]	(41 460)	(29 642)
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)	199 193	139 575
Ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Текущий налог на прибыль за отчётный год	(37 018)	(29 827)
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	(4 442)	185
Изменение отложенных налоговых активов за период	1 855	(652)
Изменение отложенных налоговых обязательств за период	(6 297)	837

2.5. Прочее

Вид постоянных разниц	Год	Сумма, тыс. руб.
Налог на прибыль прошлых лет, выявленный в отчетном году	2022	30
	2021	-