

ООО «ПЕТРОВСКИЙ ДОМ»
ИНН 7838474812, КПП 781601001
192102, год Санкт-Петербург, ул. Касимовская, д. 5, лит. А
тел.(812) 622-03-60, факс (812) 622-03-61

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ПЕТРОВСКИЙ ДОМ» ЗА 2022 ГОД

28 марта 2023 года

1. Общие сведения

Наименование предприятия - Общество с ограниченной ответственностью «Петровский дом»
ИНН/КПП - 7838474812 / 781601001
ОГРН - 1127847244755
Юридический адрес: 192102, г. Санкт-Петербург, Касимовская ул., дом № 5, корпус А
Дата регистрации 02.05.2012

Уставный капитал общества на 31.12.2022 составляет 10 тыс. руб.
Добавочный капитал общества на 31.12.2022 составляет 250 000 тыс. руб.

Участниками Общества являются:

- Петрова Татьяна Александровна (99% доли Общества);
- АО «АТЭК ГРУПП» (1% доли Общества).

Изменения в устав в 2022 году не вносились.

Директор Общества - Пархоменко Вадим Анатольевич с 16.05.2022.

Главный бухгалтер Общества - Арцыбасова Елена Владимировна.

Обособленные подразделения отсутствуют.

Среднесписочная численность Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 39 человек (на 31.12.2021 – 42 человека).

Основным видом деятельности организации является аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

В 2022 году Общество подлежит обязательному аудиту.

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Балтийская аудиторская компания», сокращенное наименование – ООО «БАК».

Государственный регистрационный номер – 1027809230140.

Место нахождения – адрес: 197101, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский пр., дом 15, литер А, пом. 6-н, оф.507.

Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество».

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – номер 11206030590.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Учётная политика для целей бухгалтерского учёта на 2022 год разработана в соответствии с Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организаций» (ПБУ 1/2008) и утверждена Приказом директора.

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся в валюте России – в суммах без округления до целых рублей (в рублях и копейках). В бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

Общество ведет учет основных средств в 2022 году в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражаются альтернативным способом (Организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, проводит единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному)).

С 2022 году Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», последствия изменения учетной политики в связи с началом действия ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» отражаются альтернативным способом.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована по правилам бухгалтерского учета и отчетности, действующим в Российской Федерации.

Учетная политика утверждена приказом директора №17 от 31 декабря 2021 года.

2.1 Основа составления отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации, ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

Информация о составе бухгалтерской (финансовой) отчетности:

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года;
- отчета о финансовых результатах за 2022 год;
- приложений к ним, включая:
- отчет об изменении капитала за 2022 год;
- отчет о движении денежных средств за 2022 год;
- пояснений к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Петровский дом» за 2022 год.

Формирование отчета о движении денежных средств осуществлялось на основании ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Принцип составления отчета о движении денежных средств: операции признаются тогда, когда денежные средства получены или уплачены.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

2.2 Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств выданных авансов), выраженные в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных

курсов валют действовавших 31.12.2022. Курсы валют составили на эту дату 70,3375 рублей за 1 доллар США (31.12.2021 - 74,2926 рублей за 1 доллар США).

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.3 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, включая задолженность по займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.4 Основные средства

Учет основных средств, начиная с 2022 года, осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденный Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года N 204н.

Порядок перехода на ФСБУ 6/2020 - альтернативный.

При переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» Организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, проводит единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному). Для целей указанной корректировки балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость, признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования, определенного в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и настоящей учетной политикой согласно п.п.48, 49 ФСБУ 6/2020.

К основным средствам относятся активы со сроком полезного использования больше года, стоимостью более 100 000 рублей, имеющие материально-вещественную форму, предназначенные для использования организацией в ходе обычной деятельности и способные приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав основных средств, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами основных средств признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.

Величина затрат признается существенной, если она превышает 10% первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты основных средств, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, и соответствующие условиям, установленным п.4 ФСБУ 6/2020, учитываются в качестве объектов основных средств.

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

Объекты основных средств оцениваются в бухучете по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом.

Начисление амортизации объекта основного средства начинается с месяца, следующего, после даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

В течение срока полезного использования начисление амортизации по объектам основных средств не приостанавливается (в том числе при простое или временном прекращении использования основного средства), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Ликвидационной стоимостью объекта основных средств считается величина, которую организация получила бы в случае выбытия данного объекта основного средства.

Объекты основных средств, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких основных средств относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

В отчетности основные средства показываются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время срока полезного использования.

2.5 Учет аренды

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до этой даты.

Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки. Обязательство по аренде учитывается на счете 76 по приведенной стоимости арендных платежей.

Приведенная стоимость арендных платежей равна номинальной сумме будущих платежей, дисконтированной по ставке, по которой организация может получить заем на сопоставимый срок. По этой ставке ежемесячно начисляются проценты на остаток обязательства и уменьшается текущий платеж.

Размер ставки дисконтирования устанавливается приказом директора.

Объекты имущества, переданные в аренду, квалифицируются как предметы операционной аренды. При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 года.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо

ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются.

2.5 Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Расчет оценки займов по дисконтированной стоимости не производился.

Единицей учета финансовых вложений являются доля в уставном капитале и договор займа.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6 Материально-производственные запасы

Оценка запасов на отчетную дату осуществляется исходя из фактической себестоимости, при этом приобретенные запасы оцениваются исходя из цены поставщика с учетом скидок, уступок, вычетов, премий, льгот (п.п.2, 11, 17, 32, 33 ФСБУ 5/2019).

Единицей учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Согласно п.28 ФСБУ 5/2019 последующая оценка запасов после их признания (т.е. оценка на отчетную дату) производится, по наименьшей из следующих величин:

- либо по фактической себестоимости запасов;
- либо по чистой стоимости продажи запасов.

Резерв по запасам создается по каждой единице запасов. В 2022 году и в 2021 году обесценение запасов не установлено, резервы не создавались.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

2.7 Признание доходов

Доходы Общества принимаются к учету в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету и подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относится сдача в аренду площадей собственного нежилого имущества (в т.ч. парковочных мест).

Выручка от оказания услуг (выполнения работ) признается по мере оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются доходы от продажи валюты, выбытия основных средств и материально-производственных запасов, курсовая разница.

2.8 Признание расходов

Расходы Общества принимаются к учету в соответствии с положениями по бухгалтерскому учету и подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;

- управленческие расходы;
- прочие расходы.

В составе прочих расходов Общества признаются расходы от продажи валюты, выбытия основных средств и материально-производственных запасов, курсовая разница.

2.9 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

2.10 Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости доли участников.

2.11 Займы полученные

При привлечении Обществом заемных средств, сумма причитающихся к оплате процентов учитывается в составе прочих расходов, за исключением займов с целевым использованием средств, по которым суммы проценты включаются в стоимость соответствующего инвестиционного актива.

2.12 Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

На основании п.19 ПБУ 18/02 при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сальдированную (свернутую) сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства, кроме случаев, когда законодательством Российской Федерации о налогах и сборах предусмотрено раздельное формирование налоговой базы.

2.13 Состав и порядок формирования резервов по сомнительной задолженности

Общество формирует резервы по сомнительной задолженности, руководствуясь п.4 ПБУ 22/2010, п.70 и п.77 Приказа 34н и нормами федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 по следующему правилу: оценка финансового состояния должника и оценка вероятности погашения долга полностью или частично.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Сомнительной признается задолженность с просрочкой платежей более 90 дней, в отношении этой задолженности создается резерв 100%.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

2.14 Состав и порядок формирования оценочных обязательств

Общество признает оценочные обязательства на оплату отпускных, руководствуясь п.3 ПБУ 8/2010. Оценочное обязательство на оплату отпусков рассчитывается и корректируется ежемесячно, исходя из остатка неиспользованных дней отпуска по каждому работнику и его среднего заработка за 12 месяцев (или с даты приема на работу, если период менее 12 месяцев), предшествующих дате расчета резерва. Сумма отпускных увеличивается на действующий на момент осуществления отпускных выплат процент страховых взносов без учета регрессивных скидок к тарифам.

2.15 Исправление ошибок

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

2.16. Изменения в учетной политике и изменения показателей отчетности за прошлый год

В учетную политику на 2022 год Обществом внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», в связи с чем произошли изменения входящих сальдо на 01.01.2022 по статьям Баланса, указанным в таблице ниже:

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 года				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	418 085	43 351	461 436
Отложенные налоговые активы	1180	7 052	(1 395)	5 657
Итого по разделу I	1100	670 002	41 956	711 958
БАЛАНС	1600	870 379	41 956	912 335
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(23 069)	5 580	(17 489)
Итого по разделу III	1300	226 941	5 580	232 521
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства	1450	-	36 376	36 376
Итого по разделу IV	1400	627 783	36 376	664 159
БАЛАНС	1700	870 379	41 956	912 335

3. Расшифровка строк бухгалтерского баланса

3.1 Состав и структура нематериальных активов

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2022 на балансе у Общества отсутствуют.

3.2 Состав и структура основных средств и капитальных вложений

Информация о структуре основных средств и внеоборотных активов приведена в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу. В связи с переходом на учет основных средств по ФСБУ 6/2020 были внесены изменения в раздел 2.1 «Наличие и движение основных средств» по строкам 5210, 5211, 5212, 5213, 5214, 5215, 5216, 5218 за 2021 год.

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2022 основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации, в сумме 429 421 тыс. руб., в том числе неотделимые улучшения в арендованное имущество (СПА-комплекс) в сумме 109 340 тыс.руб., земельный участок в сумме 107 268 тыс. руб. и права пользования активами в сумме 36 376 тыс.руб.

3.3 Состав и структура финансовых вложений

Структура и движение финансовых вложений Общества приведены в разделе 3 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 Обществом отражено финансовое вложение доли в уставном капитале ООО «ПРЕМИУМ-ИНФОРМ».

3.4 Отложенные налоговые активы и обязательства

По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса в соответствии с п.19 ПБУ 18/02 отражены суммы отложенных налоговых активов за минусом сумм отложенных налоговых обязательств.

В связи с применением с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» произошло изменение входящего сальдо по строке 1180 бухгалтерского баланса на 31.12.2021.

Изменение «Отложенного налогового актива» на 31.12.2021 составило 10 611 тыс.руб., изменение «Отложенного налогового обязательства» - 12 077 тыс.руб.

В результате свернутое сальдо по строке 1180 бухгалтерского баланса на 31.12.2021 уменьшилось на 1 395 тыс.руб., что отражено в 2.16 данной Пояснительной записке.

3.5 Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса в составе прочих внеоборотных активов в сумме 127 тыс.руб. отражены незавершенные затраты на разработку проекта демонтажа оборудования старой котельной в сумме 127 тыс.руб.

Структура и движение основных средств Общества и внеоборотных активов приведены в разделе 2 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.6 Материально-производственные запасы

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены материально-производственные запасы в сумме фактических затрат на приобретение в сумме 286 тыс.руб.

Информация об остатках и движении запасов в разрезе их групп и видов приведена в разделе 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.7 Дебиторская и кредиторская задолженности

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 отражена дебиторская задолженность в сумме 203 606 тыс. руб.

Дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительной задолженности и квалифицируется как краткосрочная.

Структура и движение дебиторской задолженности отражены в разделе 5.1. Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности и в разделе о связанных сторонах.

По состоянию на 31.12.2022 сумма кредиторской задолженности Организации составила 655 017 тыс. руб.

По строке 1450 «Прочие обязательства» отражены обязательства по договорам аренды в сумме 33 313 тыс.руб.

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражена задолженность, квалифицируемая как краткосрочная, в сумме 603 495 тыс.руб. В указанную задолженность входят предоставленные займы, на 31.12.2022 квалифицируемые как краткосрочные, включая начисленные проценты с возможностью погашения в любое время, в сумме 68 787 тыс. руб.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная кредиторская задолженность в сумме 18 209 тыс.руб.

Структура и движение кредиторской задолженности приведены в разделах 5.3 и 5.4 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.8 Арендованные основные средства

По договорам аренды, право пользования активом отражается на субсчете 03 «Арендованное имущество» к счету 01 «Основные средства» с одновременным признанием обязательства по аренде на счете 76.07.1. Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Сумма арендных обязательств отражена по строке 1450 «Прочие обязательства» и по состоянию на 31.12.2022 составляет 33 313 тыс. руб.

3.9 Кредиты и займы

Для ведения текущей финансово-хозяйственной деятельности ООО «Петровский дом» использовало привлеченные денежные средства. Проценты по заемным средствам, использованным на общехозяйственные нужды, относились к прочим расходам по мере их начисления.

В налоговом учете начисленные проценты в полной сумме относятся к внереализационным расходам.

Структура и движение долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности по займам приведены в разделах 5.3 и 5.4 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3.10 Резервы

Общество формирует резерв по сомнительной задолженности, руководствуясь ПБУ 21/2008 и Учетной политикой организации.

По результатам инвентаризации расчетов, проведенной перед составлением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, в 2022 году резерв в сумме 57 тыс.руб. не изменился.

В Бухгалтерском балансе по строке 1230 отражена дебиторская задолженность на 31.12.2022 за минусом резерва по сомнительным долгам на 31.12.2022.

3.11 Оценочные обязательства

Общество, признавая оценочные обязательства, формирует резервы на оплату отпускных, руководствуясь п. 3 ПБУ 8/2010 и Учетной политикой организации.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Разделе 7 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Расшифровки к отдельным статьям Отчета о финансовых результатах

4.1 Выручка

По строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах отражена выручка Общества по обычным видам деятельности в 2022 году в сумме 99 553 тыс. рублей. Выручка общества признается методом начисления и сформирована в 2022 году в основном за счет арендных платежей.

4.2 Состав затрат на оказание услуг

Производственные и управленческие затраты Общества, составили 92 706 тыс. рублей (сумма строк 2120 «Себестоимость продаж», 2220 «Управленческие расходы» Отчета о финансовых результатах).

Учет затрат на производство по элементам ведется в 2022 году по дебету счета 20 «Основное производство».

Незавершенного производства на конец отчетного периода нет.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 и признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В составе себестоимости (строка 2120 отчета о финансовых результатах) по обычным видам деятельности в сумме 54 324 тыс. рублей в 2022 году отражены, в т.ч.:

- материальные расходы – 566 тыс. рублей;
- заработная плата основных производственных рабочих – 7 017 тыс. рублей;
- страховые взносы с заработной платы основного персонала – 1 475 тыс. рублей;
- амортизация ОС - 31 461 тыс. рублей;
- энергоресурсы – 10 724 тыс. руб. (в т.ч. электроэнергия – 7 272 тыс. руб., теплоснабжение – 2 080 тыс. руб., водоснабжение и водоотведение – 1 372 тыс. руб.);
- прочие расходы (в т.ч. услуги производственного характера, аренда ОС) – 3 081 тыс. рублей.

Управленческие расходы (строка 2220 отчета о финансовых результатах) за 2022 год составили 38 382 тыс. рублей, в т.ч.:

- материальные расходы – 842 тыс. руб.;
- расходы на оплату труда – 20 228 тыс.руб.;
- страховые взносы с заработной платы управленческого персонала – 3 800 тыс. рублей;
- амортизация – 554 тыс. руб.;
- транспортный налог – 16 тыс.руб.;
- налог на имущество – 6 753 тыс.руб.;
- земельный налог – 376 тыс.руб.;
- обслуживание оборудования - 1 319 тыс.руб.;
- расходы на программное обеспечение – 636 тыс.руб.;
- расходы на содержание и эксплуатацию транспортных средств – 380 тыс. руб.;
- расходы на почтовые услуги, услуги связи – 201 тыс. руб.;

- расходы на противопожарную безопасность – 682 тыс.руб.;
- прочие расходы (в.т.ч. расходы на аудит, расходы природоохранного назначения) – 2 595 тыс. руб.

4.3 Прочие доходы и расходы

По строке 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах отражены проценты, полученные от размещения денежных средств на депозит в 2022 году в сумме 374 тыс. руб.

По строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах отражены проценты, начисленные к уплате в 2022 году по договорам займа в сумме 6 483 тыс. руб.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах в составе прочих доходов Общества в сумме 255 тыс. руб. отражены:

- доход, связанный с реализацией прочего имущества в сумме - 20 тыс. рублей;
- штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам в сумме 30 тыс.рублей;
- списанная в доход по сроку исковой давности кредиторская задолженность – 152 тыс.руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах в составе прочих расходов Общества в сумме 2 853 тыс. руб. отражены:

- процентные расходы от права пользования активами – 2 418 тыс.руб.;
- штрафы, пени, неустойки, начисленные по хозяйственным договорам – 52 тыс.руб.;
- расходы на услуги банка – 108 тыс. руб.;
- прочие расходы – 274 тыс. руб.

4.4 Финансовый результат

По результатам деятельности за 2022 год обществом получена прибыль от основного вида деятельности в сумме 12 046 тыс.руб. (стр.2200 отчета о финансовых результатах) и убыток от прочих операций в сумме - 8 707 тыс.руб. В результате Общество в 2022 году получило прибыль, которая составила 3 336 тыс.руб. (стр.2300 отчета о финансовых результатах). Чистая прибыль Общества за 2022 год составила 2 625 тыс.руб. (стр.2400 отчета о финансовых результатах).

5. Пояснения к отчету о движении денежных средств

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2022 отражена сумма остатка денежных средств и денежных эквивалентов в размере 5 590 тыс. руб., что соответствует строке 4500 «Отчета о движении денежных средств».

В отчете о движении денежных средств в 2022 году обороты по поступлению и расходу денежных средств в платежах от покупателей и в оплатах поставщикам отражены без учета НДС. Результат по уплаченному/полученному НДС за 2022 год (свернуто) в сумме 1 185 тыс.руб. отражен по строке 4126 отчета о движении денежных средств. Прочие уплаченные налоги и сборы (налог на имущество, земельный налог, транспортный налог) отражены по строке 4125 и составили в сумме 8 455 тыс.руб.

По строке 4122 отражены платежи, связанные с выплаченной оплатой труда в сумме 32 813 тыс.руб., в т.ч.:

- выплаченная оплата труда в сумме 23 910 тыс.руб.;
- суммы НДФЛ, которые удержаны из доходов сотрудников и перечислены в бюджет в сумме 3 545 тыс.руб.;
- уплаченные страховые взносы в сумме 5 305 тыс.руб.;

- суммы, удержанные из доходов сотрудников и перечисленные по исполнительным листам в сумме 53 тыс.руб.

Денежные потоки от финансовых операций (движение денежных средств по договорам займа) в отчете о движении денежных средств отражены развернуто по стр.4311 и 4323.

6. Информация о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008) юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества, или на деятельность которых способно оказывать влияние Общество, могут являться:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, которые участвуют в совместной деятельности.

Операцией между ООО «Петровский дом» и связанной стороной считается любая операция по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления). Операциями со связанной стороной могут быть:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Связанные стороны:

1) Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа - директор (ключевой управленческий персонал).

В 2022 году вознаграждение, выплаченное ключевому управленческому персоналу составило:

- заработная плата – 1 746 тыс.руб., в том числе НДФЛ – 225 тыс.руб.;
- страховые взносы – 298 тыс.руб.

Задолженность по заработной плате директору по состоянию на 31.12.2022 отсутствует.

2) Петрова Татьяна Александровна - лицо, владеющее более 50% долей в ООО «Петровский дом».

Отсутствуют хозяйственные операции, а также сальдо по состоянию на 31.12.2022 и на 31.12.2021.

3) ООО «ПРЕМИУМ ИНФОРМ» (ИНН 7715572136, ОГРН 1057747830722), доля в котором Общества составляет 100%, - контролируемое Обществом юридическое лицо.

Задолженность по договорам беспроцентного займа составляет 145 547 тыс. руб.составляет на 31.12.2022 и на 31.12.2021.

В 2022 году хозяйственные операции между ООО «ПРЕМИУМ ИНФОРМ» и ООО «Петровский дом»отсутствуют.

7. Информация по сегментам

Информация по сегментам в отчетности не раскрывается, поскольку в соответствии с Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143г «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010)» организация не является эмитентом

публично размещаемых ценных бумаг. Список российских компаний формирует ММВБ (Котировальный список «А» 1-го уровня).

8. Информация о прекращаемой деятельности

В 2022 году Общество не планировало прекращение деятельности по своему основному виду деятельности. На момент составления отчетности у Общества есть все возможности для дальнейшей работы.

9. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества в бухгалтерской отчетности

Риски хозяйственной деятельности Общества (финансовые, правовые, страховые и пр.) минимизируются системой внутреннего контроля.

Риск ликвидности. В случае ухудшения финансового состояния Общество вследствие возобновления влияния экономического кризиса повышается риск ликвидности, связанный с несовпадением сроков поступления активов и погашения обязательств.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства. Компания несет бремя уплаты налога на добавленную стоимость, налога на прибыль.

Репутационный риск отсутствует.

10. Прочая информация

Государственная помощь в 2022 году отсутствовала. Условные факты хозяйственной жизни в 2022 год не установлены. Чрезвычайных доходов и расходов в 2022 году у Общества не возникало. ООО «Петровский дом» не участвует в судебных делах и претензионных разбирательствах, которые могут оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности ООО «Петровский дом» за 2022 год, закончившийся 31 декабря 2022 года, включительно, а также на перспективы осуществления деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты.

В феврале 2022 года было объявлено о начале проведения специальной военной операции на территории Украины. После этого власти США, Великобритании и ЕС объявили о расширении санкций против некоторых российских официальных лиц, компаний, государственных органов, включая Центральный Банк России.

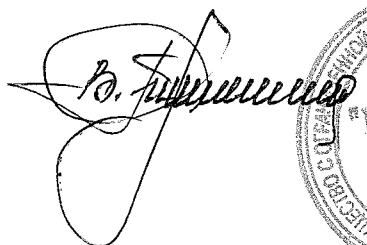
Общество подтверждает, что выявленные события не оказали негативного влияния на текущее финансовое положение Организации. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

11. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается тот факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

События после отчетной даты в ООО «Петровский дом» отсутствуют.

Директор ООО «Петровский дом»



Пархоменко В.А.

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	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	
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
			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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель Пархоменко Вадим
Анатолиевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023г.

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.	127	-	-	-	127
	5250	за 2021г.	187	-	-	(60)	127
в том числе:							
Проект демонтажных работ оборудования старой котельной	5241	за 2022г.	127	-	-	-	127
	5251	за 2021г.	127	-	-	-	127
Сервер HPE Proliant DL20 Gen10 P08476-B21 G5400 и 2 Жестких диска 2Tb SATA 6Gb/s Seagate	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	60	-	-	(60)	-

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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	652	652	652
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

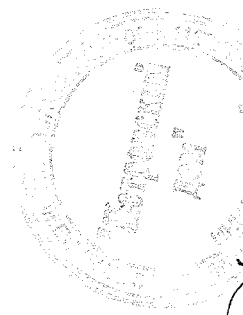


Руководитель  Пархоменко Вадим
Анаторьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

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  Пархоменко Вадим
Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 №

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
заказчиками	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2022г.	193 716	(57)	15 214	30	(5 355)	-	-	-	58	203 663	(57)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2021г.	179 172	-	18 110	551	(4 117)	-	-	-	-	193 716	(57)
в том числе:													
	5511	за 2022г.	46 812	(50)	14 515	-	(4 113)	-	-	-	-	57 214	(50)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2021г.	33 115	-	17 520	-	(3 823)	-	-	-	-	46 812	(50)
	5512	за 2022г.	605	(7)	535	-	(490)	-	-	-	-	650	(7)
Авансы выданные	5532	за 2021г.	50	-	590	-	(35)	-	-	-	-	605	(7)
	5513	за 2022г.	752	-	164	30	(752)	-	-	-	58	252	-
Прочая	5533	за 2021г.	460	-	-	551	(259)	-	-	-	-	752	-
	5514	за 2022г.	145 547	-	-	-	-	-	-	X	X	145 547	-
Дебиторская задолженность "ПРЕМИУМ-Информ"	5534	за 2021г.	145 547	-	-	-	-	-	-	X	X	145 547	-
	5500	за 2022г.	193 716	(57)	15 214	30	(5 355)	-	-	-	58	203 663	(57)
Итого	5520	за 2021г.	179 172	-	18 110	551	(4 117)	-	-	X	-	193 716	(57)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

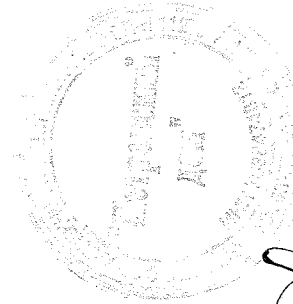
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.			На 31 декабря 2021 г.			На 31 декабря 2020 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-

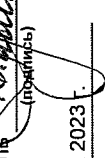
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

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	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	664 160 438 634	1 900 39 377	6 412	(35 664) (8 701)	-	-	(603 495) 194 850	-	33 313 664 160
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	627 783 438 634	1 900 3 000	6 412	(32 600) (8 701)	-	-	(603 495) 194 850	-	- 627 783
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	36 377 -	- 36 377	- -	(3 064) -	- -	- -	- -	- -	33 313 36 377
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	14 736 215 035	4 866 5 923	73 7 634	(1 256) (19 006)	-	(152)	603 495 (194 850)	(58) -	621 704 14 736
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	671 4 016	734 203	1	(189) (3 547)	-	(147)	- -	- -	1 070 671
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	7 697 6 571	3 644 2 429	- -	(781) (1 303)	-	(5)	- -	- -	10 555 7 697
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	6 363 3 072	488 3 291	1	(210)	-	-	- -	(58) -	6 584 6 363
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	5 201 377	- -	71 7 634	(76) (14 156)	-	-	603 495 (194 850)	- -	603 495 5
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	678 896 653 669	6 766 45 300	6 485 7 634	(36 920) (27 707)	-	(152)	X X	(58) -	655 017 678 896

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  Пархоменко Вадим
(подпись)  - Анатольевич
(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	12 132	11 667
Расходы на оплату труда	5620	27 245	25 993
Отчисления на социальные нужды	5630	5 275	4 946
Амортизация	5640	32 015	29 605
Прочие затраты	5650	16 039	20 418
Итого по элементам	5660	92 706	92 629
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	92 706	92 629

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



Руководитель В. Пархоменко Пархоменко Вадим
 (подпись) Анатолийевич
 (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

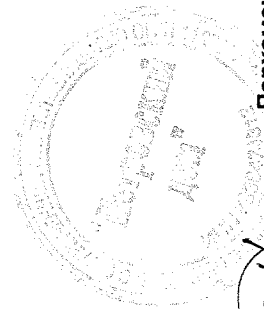
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	919	1 129	(1 342)	-	706

Руководитель  Пархоменко Вадим
Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	-	-	-

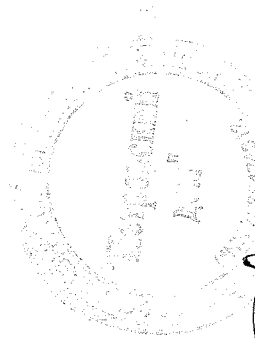



 Руководитель
 Пархоменко Вадим
 Анатольевич
 (подпись) (расшифровка подписи)

28 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	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-



Руководитель  Пархоменко Вадим
Анатолевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.