

Общество с ограниченной ответственностью

«О2 ПАРТНЕРЗ»

ОГРН 1207700021760

ИНН 9705141053 КПП 770501001

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Firmenное наименование Общества:

- полное на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «О2 ПАРТНЕРЗ»
- сокращенное на русском языке: ООО «О2 ПАРТНЕРЗ» (далее – Общество)

1.2. Начало деятельности Общества – 24.01.2020г.

1.3. Адрес (место нахождения) юридического лица: 115054, Москва г, Валовая ул, дом 26, этаж 6, помещение 18

1.4. ИНН 9705141053 КПП 770501001.

1.5. Единый государственный регистрационный номер: 1207700021760.

1.6. Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2022 составляет 2 020 тыс. руб. и соответствует Уставу Общества.

1.7. Обязанности Генерального директора Общества с 24.01.2020 г. выполняет Ульянов Николай Владимирович.

1.8. Основной вид деятельности – Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, ОКВЭД 70.22

1.9. Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 1 человек.

1.10. Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на АО «РЕ-ФИНАНС» по договору возмездного оказания услуг № РФ01/0220 от 10.02.2020.

1.11. Бухгалтерская отчетность представлена за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 и сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:

1. Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах;
2. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчет об изменениях капитала;
 - отчет о движении денежных средств;
 - пояснения к бухгалтерской отчетности.

2. ОСНОВНЫЕ МЕТОДИЧЕСКИЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

- Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина России от 06.10.08 № 106н.
- Общество не вносило изменения в редакцию учетной политики на 2021 год.
- В отчетном периоде производились изменения в учетной политике. Учетная политика на 2022 г. сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Изменения способов бухгалтерского учета активов и обязательств, обусловленные вступлением в силу данных стандартов, применяются с 01.01.2022 г. перспективно. Применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства» не оказало влияния на

финансовую отчетность Общества.

- Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности.
- К способам ведения бухгалтерского учета относятся способы группировки и оценки фактов хозяйственной деятельности, погашения стоимости активов, организации документооборота, инвентаризации, применения счетов бухгалтерского учета, организации регистров бухгалтерского учета, обработки информации.
- В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.
- В результате неопределенности, свойственной предпринимательской деятельности, многие статьи бухгалтерской отчетности не могут быть точно рассчитаны, а могут быть лишь оценены. Оценка, подразумевает суждения, основывающиеся на самой свежей доступной и надежной информации.

Под изменением оценочного значения признается корректировка стоимости актива (обязательства) или величины, отражающей погашение стоимости актива, обусловленная появлением новой информации, которая производится исходя из оценки существующего положения дел в Обществе, ожидаемых будущих выгод и обязательств и не является исправлением ошибки в бухгалтерской отчетности.

- Все финансовые вложения принимаются к учёту в сумме фактических затрат и подразделяются на долгосрочные и краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (ПБУ 19/02 п.26). При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.
- Высоколиквидные финансовые вложения считаются денежными эквивалентами, которые могут быть легко обращены в заранее известную денежную сумму и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (п.5 ПБУ 23/2011).
- Дополнительные затраты по займам включать в прочие расходы в том периоде, в котором они были произведены (ПБУ 15/01 п.20). Сумма процентов по заемным средствам включается в прочие расходы. Начисление процентов по полученным кредитам (займам) производится ежемесячно в соответствии со ставкой и порядком, установленным в договоре. Если в соответствии с условиями договора уплата процентов приходится не на последний день месяца, задолженность перед займодавцем увеличивается на сумму процентов, приходящуюся на конец месяца.
- Бухгалтерский учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденном Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н и другими нормативными документами.
- Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н и другими нормативными документами. Учет затрат ведется с разделением на прямые и косвенные расходы.
- Финансовый результат (прибыль, убыток) от реализации товара (работ, услуг) в системном бухгалтерском учете определяется по всей отгруженной продукции (работам, услугам), независимо от поступления денежной и натуральной выручки, по предъявлению счетов к оплате.
- В целях исчисления налога на прибыль установлен метод признания доходов и расходов по начислению. ПБУ 18 применяется.
- Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998

года № 56н.

- Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о связанных сторонах производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденного приказом Минфина России от 29 апреля 2008 года № 48н.

3. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТНОСТИ

Пояснение № 1. Основные средства.

Основные средства в Обществе отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2022 у Общества на праве аренды находятся следующие объекты основных средств в оценке, исходя из их оценочной и балансовой стоимости:

Объекты основных средств	площадь, кв. м.	Оценочная / балансовая стоимость, тыс. руб.
Нежилое помещение по адресу: 115054, г. Москва, ул. Валовая, д.26, эт. 6, пом. 18	8,41	1 654

Лизингового имущества нет.

Информация об арендованных основных средствах приведена в Таблице № 2.4 (Приложение № 1 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 2. Финансовые вложения.

Финансовых вложений переданных третьим лицам нет.

Финансовые вложения на 31.12.2022 составляют 1 620 тыс. руб., в том числе:

- долгосрочные финансовые вложения – 1 620 тыс. руб.;

Расшифровка финансовых вложений на 31.12.2022 г.:

Наименование финансового вложения	Размер доли/ кол-во	Сумма, тыс. руб.
Акции АО «РЕТРАНС» обыкновенные именные бездокументарные, регистрационный №1-01-12692-К, номинальной стоимостью 1 руб. (6%УК)	180 000 шт.	180
Акции АО «РЕТРАНС» привилегированные именные бездокументарные, регистрационный №2-01-12692-К, номинальной стоимостью 1 руб. (4%УК)	120 000 шт.	1 440

Акции обыкновенные именные, регистрационный номер №1-01-12692-К в количестве 180 000шт. балансовой стоимостью 180тыс. руб. находятся в залоге с 13.12.2021г. в обеспечение исполнения обязательств по кредитному договору с банком.

Акции привилегированные именные, регистрационный номер №1-01-12692-К в количестве 120 000шт. балансовой стоимостью 1 440тыс. руб. находятся в залоге с 13.12.2021г. в обеспечение исполнения обязательств по кредитному договору с банком.

Информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в таблице № 3.1 и 3.2 (Приложение № 2 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 3. Дебиторская и кредиторская задолженность

В бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	-	10
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	-	10
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПЕРЕД КРЕДИТОРАМИ	1510	100	100
Заемные средства, в том числе:			
Краткосрочные займы	15102	100	100
Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	544	581
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	540	581

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Расчеты по налогам и сборам	15202	4	-

Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет, задолженность реальна к получению и погашению.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в Таблице № 5.1, 5.3 (Приложения №3 и №4 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 4. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы в Организации отсутствуют.

В отчетном периоде Обществом начислялся резерв на выплату отпускных, размер которого на конец отчетного периода составил 9 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице №7 (Приложение № 6 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 5. Доходы по обычным видам деятельности

Информация о доходах по обычным видам деятельности представлена в таблице:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Выручка (стр.2110)		
в том числе:	917	800
Консультационные услуги	917	800
Себестоимость продаж (стр.2120)	-	-
Валовая прибыль (убыток)	917	800

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, не было.

Все доходы, относящиеся к основному виду деятельности, отражены по строке 2110, а себестоимость по стр. 2120 Отчета о финансовых результатах.

Пояснение № 6. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации» утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

По окончании отчетного месяца общехозяйственные расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.08 «Управленческие расходы».

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022г.	За Январь - Декабрь 2021г.
Управленческие расходы, в том числе:	2220	(856)	(912)
Аренда помещения		(422)	(481)
Бухгалтерское обслуживание		(352)	(350)
Оплата труда		(58)	(55)
Страховые взносы		(17)	(17)
Резерв на оплату отпускных		(6)	(6)
Использование программ Контур-Экстерн		-	(3)

Все управленческие расходы экономически обоснованные, связанные с деятельностью общества, будут покрыты выручкой в последующие периоды.

Информация о затратах на производство приведена в Таблице № 6 (Приложение № 5 к настоящим Пояснениям).

Пояснение № 7. Прочие доходы и расходы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Код строки	За Январь-Декабрь 2022 г.	За Январь-Декабрь 2021 г.
Прочие доходы, в том числе:	2340	239	175
Курсовые разницы	23401	239	75
Прочие внереализационные доходы	23402	-	100
Прочие расходы, в том числе:	2350	(144)	(88)
Курсовые разницы	23501	(114)	(76)
Расходы на услуги банков	23502	(16)	(12)
Услуги регистратора	23503	(14)	

Пояснение №8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество применяет в учете ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н (ред. от 20.11.2018).

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются, соответственно, в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Остаток ОНА на 31.12.2022 года составил 152 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) за 2022 год составила - 125 тыс. руб.

Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 в Приложении № 7 к настоящим Пояснениям.

Пояснение № 9. Информация о связанных сторонах и бенефициарном владельце.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н, связанными сторонами для Общества по состоянию на 31.12.2022 являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)
1	Ульянов Николай Владимирович	Лицо является единоличным исполнительным органом Общества	24.01.2020
		Лицо является участником Общества с долей 15%	21.07.2020
2	Запорожский Александр Иосифович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (является участником Общества с долей 10%)	21.07.2020
3	Русинова Екатерина Владимировна	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (является участником Общества с долей 5%)	21.07.2020
4	Чудновский Евгений Александрович	Лицо, принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо (является участником Общества с долей более 50%)	21.07.2020

Сведения об основных операциях, проводимых в отчетном периоде, между связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Вид проводимых операций	Объем операций, в 2022г., (тыс. руб.)	Задолженность Общества на 31.12.22 г., тыс. руб.	
			Дебиторская	Кредиторская
Генеральный директор	Начислена заработная плата	согласно трудовому договору и штатному расписанию	0	0

Пояснения №10. Обеспечение обязательств.

На 31.12.2022г. сумма залоговых обязательств выданных составляет – 300 тыс. руб.

- по договору залога ценных бумаг №1344403/2 от 13.12.2021г.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств приведена в Приложении №8 к настоящим Пояснениям.

Пояснение № 11. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств, на результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствовали.

Пояснение № 12. Непрерывность деятельности Общества в будущем.

Существенные неопределенности, касающиеся событий и условий, которые могут в значительной мере поставить под сомнение способность Общества продолжать непрерывно вести свою деятельность, отсутствуют.

В дальнейшем Общество планирует осуществлять свою деятельность согласно Уставу.

Руководство компании планирует в ближайшем будущем получать доходы от роста стоимости приобретенных акций, а также дивиденды от портфельных компаний. В перспективе возможна частичная или полная продажа акций портфельных компаний.

Прочее.

Произошедшие внешнеполитические события в 2022 году и экономические санкции, введенные в отношении Российской Федерации, по мнению руководства Общества не являются корректирующими событиями после отчетной даты.

В сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут повлиять на текущие условия, в каких функционирует Общество, руководство не имеет возможности. Данные обстоятельства, по мнению руководства, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, события, связанные с распространением COVID-19, а также внешнеполитические события не оказывают влияние на Общество. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и влияние дальнейших событий на работу Общества в будущем может отличаться от оценки руководства. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию и риски.

Приложения:

1. Приложение №1. Таблица № 2.4. «Иное использование основных средств»;
2. Приложение №2. Таблица № 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений», таблица №3.2 «Иное использование финансовых вложений»;
3. Приложение №3. Таблица № 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
4. Приложение №4. Таблица № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
5. Приложение №5. Таблица №6 «Затраты на производство»;
6. Приложение №6. Таблица №7 «Оценочные обязательства»;
7. Приложение №7. Расшифровка ПБУ 18/02
8. Приложение №8. Таблица №8 «Обеспечение обязательств».

Генеральный директор

Ульянов Н.В.

24 марта 2023 года

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	1 654	1 654	1 507
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Ульянов Николай
Владимирович
_____ (расшифровка подписи)

24 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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	1 620	-	-	-	-	-	-	1 620	-
	5311	за 2021г.	1 620	-	-	-	-	-	-	1 620	-
в том числе: Акции	5302	за 2022г.	1 620	-	-	-	-	-	-	1 620	-
	5312	за 2021г.	1 620	-	-	-	-	-	-	1 620	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 620	-	-	-	-	-	-	1 620	-
	5310	за 2021г.	1 620	-	-	-	-	-	-	1 620	-

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	1 620	1 620	1 620
В том числе:				
Акции	5321	1 620	1 620	1 620
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
В том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

Ульянов Николай
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 марта 2023г.

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:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2022г.	11	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2021г.	-	-	11	-	-	-	-	-	-	11	-
			-	-	1 100	-	(1 100)	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	11	-	-	-	-	(11)	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	11	-	-	-	-	-	-	11	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	11	-	-	-	-	(11)	-	X	-	-	-
	5520	за 2021г.	-	-	11	-	-	-	-	X	-	11	-

Руководитель

Ульянов Николай
Владимирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

24 марта 2023 г.

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты										
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	681	1 607	-	(1 645)	-	-	-	644
	5580	за 2021г.	644	1 186	-	(1 149)	-	-	-	681
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками										
	5561	за 2022г.	581	1 057	-	(1 098)	-	-	-	540
	5581	за 2021г.	531	1 026	-	(976)	-	-	-	581
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	-	491	-	(488)	-	-	-	4
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	100	-	-	-	-	-	-	100
	5585	за 2021г.	100	-	-	-	-	-	-	100
прочая	5566	за 2022г.	-	59	-	(59)	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2022г.	681	1 607	-	(1 645)	-	X	-	643
	5570	за 2021г.	644	1 186	-	(1 149)	-	X	-	681

Руководитель
Ульянов Николай Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	62	60
Отчисления на социальные нужды	5630	19	18
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	774	834
Итого по элементам	5660	855	912
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	855	912

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

Руководитель

Ульянов Николай
Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 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	6	6	(3)	-	9
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям	5701	5	5	(2)	-	8
Оценочные обязательства по страховым взносам	5702	1	1	(1)	-	1

Руководитель

Ульянов Николай
Владимирович
(расшифровка подписи)

(подпись)

24 марта 2023 г.

ООО "О2 ПАРТНЕРЗ"

Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02 за 2022 год

тыс.руб.

№ п/п	Налоговые разницы			Налоговые активы и обязательства			
	Показатель	Расшифровка доходов/расходов	Сумма	Показатель	Проводка		Сумма
					Дт	Кт	
1	Прибыль(+)/убыток(-) до налогообложения по данным бухгалтерского учета		156	Условный налоговый расход / доход	99	68	31
2	Постоянные налоговые разницы:		0	Постоянные налоговые активы и обязательства			0
2.1	Непризнание в налоговом учете отдельных расходов, признаваемых в бухгалтерском учете			ПНО	99	68	0
2.2	Непризнание в налоговом учете отдельных доходов, признаваемых в бухгалтерском учете			ПНА	68	99	0
2.3	Признание в налоговом учете отдельных расходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			ПНА	68	99	0
2.4	Признание в налоговом учете отдельных доходов, не признаваемых в бухгалтерском учете			ПНО	99	68	0
3	Вычитаемые временные налоговые разницы		-77	Отложенные налоговые активы			-15
3.1	Вычитаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде, кроме ОНА с убытков (доходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; расходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)	сч.96 Кт 6219,58	6	ОНА начислено	09	68	1
3.2	Вычитаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ расходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ доходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)	сч.96 Дт 3115,89 Убыток, уменьшающий налогооблаг.базу по налогу на прибыль тек.периода - 79 613	83	ОНА списано	68	09	17
4	Налогооблагаемые временные налоговые разницы		0	Отложенные налоговые обязательства			0
4.1	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде (расходы, признаваемые в НУ раньше, чем в БУ; доходы, признаваемые в НУ позже, чем в БУ)			ОНО начислено	68	77	0
4.2	Налогооблагаемые временные разницы, возникшие в прошлых периодах, но влияющие на налог текущего периода (признание в НУ доходов, признанных в БУ в предыдущих периодах; признание в БУ расходов, признанных в НУ в предыдущих периодах)			ОНО списано	77	68	0
5	Итого прибыль/убыток для целей налогообложения		79	Налог на прибыль			
	Итого налог на прибыль				68.4 2	68.4 1	16

Сверка с налоговой декларацией:

Налог на прибыль по декларации

16

16

проверка

0

0

Сумма убытков, переносимых на будущее за текущий год

0

проверка

Руководитель _____ Ульянов Н.В.

"24" 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:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	300	600	300
в том числе:				
Договор залога ценных бумаг №13444001/1 от 11.11.2020	5811	-	-	300
Договор залога ценных бумаг №13444003/2 от 13.12.2021	5812	300	300	-
Договор залога ценных бумаг №13444004/2 от 13.12.2021	5813	-	300	-

Руководитель _____
 (подпись)

Ульянов Николай
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г. _____