

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2022г.
И ОТЧЕТУ ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022г. ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС»**

I. Организация и виды деятельности

ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» является юридическим лицом, образованным, зарегистрированным и осуществляющим свою деятельность в соответствии с гражданским законодательством РФ. 13.04.2018, ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» присвоен основной государственный регистрационный номер 1187746401677 (Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, выдано 13.04.2018).

ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» действует на основании устава Общества в последней редакции, зарегистрированной Межрайонной инспекцией ФНС России №46 по г.Москве.

Юридический адрес: 123376, г.Москва, переулок Трехгорный Б., д.15, строение 1, 2 этаж, пом.1, 1А, 1Б.

Уставом Общества не предусмотрено создание Совета Директоров.

Высшим органом управления Общества является общее собрание участников.

Единоличный исполнительный орган общества – генеральный директор Кутлин Ленар Наримович, который действует на основании Устава Общества, Решения общего собрания участников Общества и заключенного с ним трудового договора.

Уставный капитал Общества составляет 795 000 000,00 рублей. Уставный капитал общества полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2022 года единственным участником ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» является Акционерное общество «ТАВУК ДЮЙНАСЫ ГЫДА САНАЙИ ВЕ ТИДЖАРЕТ АНОНИМ ШИРКЕТИ» Республика Турция.

ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» имеет обособленные подразделения по состоянию на 31.12.2022г.:

Название	КПП	Адрес
Центральная кухня (ПРК)	165845001	Республика татарстан, г.Казань, ул.Рахимова, 16

В течение 2022 г. ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» имело обособленные подразделения, которые закрыты на 31.12.2022 г.:

Название	КПП	Адрес
1014 Мега Химки Mega Khimki	504745001	141400, МО, г. Химки, Ленинградское ш. д. 39, ТЦ МЕГА ХИМКИ
1001 Авиапарк Aviapark	771445001	125252, г. Москва, Ходынский бульвар, д. 4, ТВК «АВИАПАРК»
1010 Европолис Europolis	771645001	129226, г. Москва, пр-т Мира, д. 211 к. 2, ТРЦ «ЗОЛОТОЙ ВАВИЛОН» (Европолис Ростокино)
1003 Гагаринский Gagarinskiy	772545001	119334, г. Москва, ул. Вавилова, д. 3, ТРЦ «ГАГАРИНСКИЙ»
1013 Ереван Плаза Erevan Plaza	772645001	115191, г. Москва, ул. Большая Тульская д. 13, ТРЦ «ЕРЕВАН ПЛАЗА»
1012 Колумбус Columbus	772645002	117519, г. Москва, ул. Кировоградская д. 13А, ТРЦ «КОЛУМБУС»
1004 Рио Севастопольский Rio Sevastopolskiy	772745001	117447, г. Москва, ул. Б.Черемушкинская д.1, ТРЦ «РИО»
1008 Филион Filion	773045001	121087, г. Москва, Багратионовский пр-д, д. 5, ТРЦ «ФИЛИОН»

1011 Метрополис Metropolis	774345001	125171, г. Москва, Ленинградское ш., д. 16А, ТЦ «МЕТРОПОЛИС»
1002 Мега Теплый Стан Mega Teply Stan	775145001	108841, г. Москва, п. Сосенское, Калужское шоссе 21 км, ТРЦ «МЕГА»
1015 Афимол (Москва) /Afimall (Moscow)	770345002	123112, г. Москва, Пресненская наб., д.2 ТЦ «АФИМОЛЛ СИТИ»

Основным видом деятельности ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» в 2022 году является деятельность ресторанов и услуг по доставке продуктов питания.

Всего выручка от продаж за 2022 год составила 456 583 тыс.руб., в т.ч. выручка от деятельности ресторанов 173 430 тыс.руб., что составляет 37,99 %

Среднесписочная численность работников в Обществе за 2022 год составила 40,4 человек

Среднесписочная численность работников в Обществе за 2021 год составила 55,7 человек

II. Организация бухгалтерского учета в обществе.

Ведение бухгалтерского учета и хранение документов бухгалтерского учета организуется руководителем Общества.

Ведение бухгалтерского учета осуществлялось специализированной организацией, согласно договора:

1. ООО «ЮСИЭМЭС ГРУПП» №ВРО1САССРА/2021100

Ведение учёта и формирование бухгалтерской и налоговой отчётности осуществляется в специализированной бухгалтерской программе 1С КОРП. Оперативный складской учёт сырья, полуфабрикатов и товаров для перепродажи (продукты питания, напитки) ведётся в фоновой специализированной программе ПКО, являющейся специальной программой для кассовых операций и учёта товаров в ресторанном бизнесе.

III. Методика подготовки бухгалтерской отчетности.

Настоящая бухгалтерская отчетность является первичной.

3.1. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете и положениями, регулирующими порядок формирования бухгалтерской отчетности, предусмотренными локальными нормативными документами ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС»

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1\2008, утвержденным приказом Минфина РФ №106н от 06.10.2008г.

3.2. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета.

3.2.1 Начисление амортизации по основным средствам и нематериальным активам ведется линейным способом.

3.2.2 Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств

Группа ОС	Принятые сроки, в месяцах	
	от	до
Здания	36	60
Другие виды основных средств	13	36
Сооружения	13	60
Машины и оборудование (кроме офисного)	13	60
Офисное оборудование	13	36
Производственный и хозяйственный инвентарь	13	36

3.2.3 Ежегодная переоценка основных средств не производится.

3.2.4 Оценка материалов и товаров при списании в 2022 году производилась по средней себестоимости.

3.2.5 Учет основного производства ведется по фактическим расходам на счете 20 «Основное производство». На счете 20 аккумулируются затраты по списанию продуктов на основании технологических карт (калькуляций). Незавершенное производство не предусмотрено производственным циклом, поэтому в бухгалтерском учете остатки незавершенного производства на 31.12.2022. отсутствуют.

3.2.6 Бухгалтерский учет выпуска готовой продукции ведется на счете 43. Фактическая себестоимость готовой продукции определяется исходя из стоимости сырья, предназначенного для производства соответствующего вида готовой продукции, учтенной на счете 20

3.2.7 Аналитический учет движения готовой продукции организован в разрезе номенклатуры продукции по стоимости сырья.

3.2.8 При признании выручки от продажи готовой продукции в бухгалтерском учете ее стоимость списывается в Дт счета 90 «Продажи».

3.2.9 Оценка приобретенных продуктов и товаров для перепродажи, производится с использованием счета 41 «Товары» по стоимости приобретения, с учетом доставки (за исключением расходов на доставку покупных товаров до склада покупателя), без использования счета 42 «Торговая наценка».

3.2.10 Резерв на ремонт основных средств не создается.

3.2.11 Резерв на оплату отпусков в бухгалтерском учете является оценочным обязательством организации, которое отражается на дату ее составления согласно ПБУ 8/2010 (п.8), резерв на оплату отпусков, как и все оценочные обязательства, отражаются на счете учета 96 «Оценочные обязательства». Расчет оценочного обязательства на оплату отпусков осуществляется исходя из количества дней неиспользованного отпуска и средней заработной платы по каждому работнику.

3.2.12 Бухгалтерский учет доходов ведется на счете 90.01. Выручка признается по мере выполнения условий, предусмотренных пп. а-д п. 12 ПБУ 9/99. Доходы Общества в зависимости от их характера, условий получения и направления деятельности Общества подразделяются на:

- Доходы от обычных видов деятельности
- Прочие доходы

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы, получаемые Обществом на систематической основе в разрезе:

- Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
- Производство мясных (мясосодержащих) полуфабрикатов
- Производство овощных полуфабрикатов, соусов
- Оптовая торговля непродовольственными товарами
- Оптовая торговля продуктами питания
- Услуги по доставке до покупателей автомобильным транспортом
- Плата по договору коммерческой концессии

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями. К прочим доходам также относятся чрезвычайные расходы.

3.2.13 Бухгалтерский учет прочих доходов организуется с использованием счета 91 «Прочие доходы и расходы». Аналитический учет по счету 91 ведется в разрезе доходов и расходов.

3.2.14 Учет расходов по основному производству ведется на счете 20 «Основное производство». Аналитический учет ведется в разрезе подразделений, а также в разрезе затрат на сырье и материалы, являющиеся основным компонентом при производстве готовой продукции.

3.2.15 Учет общехозяйственных расходов ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы». В состав общехозяйственных расходов входят:

- Расходы по оплате труда административного и управленческого персонала.
- Страховые взносы
- Расходы на ДМС сотрудникам
- Командировочные расходы
- Консультационные расходы
- Расходы на аудиторские и прочие проверки

- Расходы на связь, интернет, почтовые рассылки, канцелярские расходы и т.п.
- Прочие общехозяйственные расходы

Общехозяйственные расходы признаются в составе расходов ежемесячно.

3.2.16 Учет расходов на продажу ведется на счете 44 «Расходы на продажу». К ним относятся расходы, связанные с реализацией продукции, как собственного производства, так и покупных товаров. Учет расходов ведется в разрезе обособленных подразделений и включает в себя:

- Расходы на оплату труда сотрудников, связанных с продажей
- Страховые взносы
- Расходы на ДМС сотрудникам
- Амортизация ОС и НМА в разрезе подразделений
- Аренда
- Услуги эквайринга
- Прочие расходы, связанные с продажей

Коммерческие расходы признаются в составе расходов ежемесячно.

3.2.17 Учет расходов будущих периодов ведется на счете 97 «Расходы будущих периодов». К ним относятся:

- Расходы на открытие ресторана до момента его открытия, квалифицируются как расходы, связанные с освоением новых видов деятельности, т.к. они связаны с будущей деятельностью организации и относятся к расходам будущих периодов
- Права на неисключительные программные продукты
- Расходы на оплату труда сотрудников, принятых во вновь открываемых ресторанах
- Страховые взносы
- Расходы на ДМС сотрудникам
- Аренда вновь открываемых ресторанов
- Прочие расходы, относящиеся к будущим периодам

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Списание расходов, связанных с приобретением неисключительного права на использование программных продуктов производится равномерно в течение срока использования программы, установленного в договоре. Если договором не предусмотрен срок использования программного продукта, то срок устанавливается в течение 3 лет.

Списание расходов, связанных с открытием новых ресторанов, на себестоимость производится после открытия ресторана, т.е. с даты его официального открытия до конца срока аренды.

3.2.20 Бухгалтерский учет прочих расходов ведется на счете 91 «Прочие доходы и расходы». Аналитический учет ведется на счете 91 в разрезе доходов и расходов.

IV. Основные элементы учетной политики для целей налогового учета.

- 4.1.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления.
- 4.1.2 В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов в 2022 году применялся метод средней себестоимости.
- 4.1.3 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденный постановлением правительства РФ от 01.01.2002 №1.
- 4.1.4 Способ начисления амортизации – линейный.
- 4.1.5 Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг определяется по методу начисления.
- 4.1.6 Изменений в учетную политику на 2022 год не вносилось.

V. Расшифровка отдельных статей Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 и Отчета о финансовых результатах за 2022 год.

5.1 Расшифровка статей Бухгалтерского баланса на 31.12.2022г.

5.1.1 Расшифровка строки 1110 «Нематериальные активы» приведена в табличных Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Раздел 1.

5.1.2 Расшифровка строки 1150 «Основные средства» приведена в табличных Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Раздел 2

5.1.3 Финансовые вложения делятся на долгосрочные и краткосрочные и отражены в бухгалтерском балансе в строках 1170 и 1240 соответственно.

Контрагент	Строка баланса	Сумма на 31.12.2022	Сумма на 31.12.2021	Сумма на 31.12.2020
Арслан Сертан	1170	16 614	20 228	22 263
Кырыкчы Эрхан	1170	6 433	7 148	-
ИТОГО	1170	23 047	27 376	22 263

(тыс.руб)

Контрагент	Строка баланса	Сумма на 31.12.2022	Сумма на 31.12.2021	Сумма на 31.12.2020
КРЕДИТ ЕВРОПА БАНК АО	1240	29 000	45 000	5 960
ИШБАНК АО	1240	31 000	10 000	-
ИТОГО	1240	60 000	55 000	5 960

(тыс.руб)

5.1.4 Расшифровка строки 1210 «Запасы» приведена в табличных Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Раздел 4

5.1.5 Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность» приведена в табличных Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Раздел 5. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. По состоянию на 31.12.2022 Общество создало резерв по сомнительным долгам в размере 3 557 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2021 в размере 3 442 тыс.руб.:

Контрагент	Сумма резерва на 31.12.2022	Сумма резерва на 31.12.2021
Арслан Сертан	-	110
Йардым Мехмет ИП	-	2 850
Кырыкчы Эрхан	114	175
Моллахюсейноглу Хасан Абдуллахович	-	262
Ритейл Плюс 4	38	38
Трейдком + ООО	17	7
Гёйюк Мустафа ИП	3 388	-
ИТОГО	3 557	3 442

(тыс.руб)

5.1.6 Стоимость чистых активов

- на 31.12.2022г. составляет 350 700 тыс. руб.;
- на 31.12.2021г. составляет 349 965 тыс.руб.;
- на 31.12.2020г. составляет 257 477 тыс. руб.

5.1.7 Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» приведена в табличных Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Раздел 5.

Состав кредиторской задолженности из строки 1520 Бухгалтерского баланса

Показатель	Сумма на 31.12.2022	Сумма на 31.12.2021	Сумма на 31.12.2020
Поставщики и подрядчики	18 811	57 614	23 699
Задолженность перед работниками	2 816	2 104	1 424
Покупатели и заказчики	8 837	2 984	575
Задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами	8 456	9 179	3 190
Расчет с учредителями	-	-	-
Прочие	2 616	798	1 878
ИТОГО	41 536	72 679	30 766

У Общества отсутствует просроченная кредиторская на 31.12.2022г., на 31.12.2021г.; на 31.12.2020г.

5.1.8 Учет временных разниц по налогу на прибыль ведется развернуто в соответствии с ПБУ 18\02. Отложенный налоговый актив отражен в бухгалтерском балансе в строке 1180.

Отложенное налоговое обязательство отражено в бухгалтерском балансе в строке 1420.

Изменение временных отражено в Отчете о финансовых результатах свернуто. Ставка налога на прибыль, применяемая при расчете изменения налога на прибыль с учетом временных разниц составляет 20%.

Расчёты по налогу на прибыль

Показатель	2022 год	2021 год
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	(2 019)	(25 242)
Постоянный налоговый расход	10 342	731
Отложенный налог на прибыль, обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчётном периоде	8 323	24 640

5.1.9 Ставки основных применяемых налогов, уплачиваемых Обществом в 2022 году:

- Налог на прибыль – 20 %
- Налог на добавленную стоимость 20%
- Налог на добавленную стоимость 10%

В 2022 году Общество льгот по всем налогам или в отдельности не применяло.

Общество не имело просроченной задолженности по налогам и сборам на 31.12.2022г.; на 31.12.2021г.; на 31.12.2020г.

5.1.10 Информация об изменении оценочных обязательств, отраженных в бухгалтерском балансе Общества на 31.12.2022г.

Оценочное обязательство	на 01.01.2022	Возникло	Погашено	на 31.12.2022
По вознаграждению сотрудников	3 171	6 728	6 124	3 775
По страховым взносам	713	1 400	1 320	793
ИТОГО	3 884	8 128	7 444	4 568

При расчёте страховых взносов применяется регрессивная ставка.

5.2 Расшифровка статей отчета о прибылях и убытках за 2022 г.

5.2.1 Плата по договору коммерческой концессии за 2021 г. 24 846 тыс. руб., за 2022 50 360 тыс. руб.

Выручка по географическим рынкам деятельности и видам деятельности

Показатель	2022 год	2021 год
Географический рынок деятельности по регионам:	456 583	481 578
в том числе по видам деятельности по регионам:	-	-
Деятельность ресторанов г. Москва	456 583	481 578
Деятельность ресторанов г. Воронеж	-	-
Деятельность ресторанов г. Ярославль	-	-
Географический рынок деятельности: г. Казань,	233 950	110 891
в том числе по видам деятельности:	-	-
Логистические услуги	124	728
Производство и оптовая продажа продуктов питания	233 826	110 163

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами (взаимозачет) отсутствует.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Показатель	2022 год	2021 год
Материальные затраты	251 798	245 775
Расходы на оплату труда	85 484	81 895
Отчисления на социальные нужды	19 045	19 335
Амортизация	40 814	38 103
Услуги управления ресторанами	37 202	84 740
Коммунальные услуги	5 798	8 934
Аренда помещений	39 881	91 383
Маркетинг, реклама	11 306	31 393
Прочие затраты	41 655	56 982
Итого по элементам	532 983	658 540
Изменение остатков (прирост(-)) незавершенного производства, готовой продукции и тп.	10 428	(14 583)
Итого расходы по обычным видам деятельности	543 411	643 957

Расшифровка прочих доходов и расходов

Показатель	2022 год	2021 год
Отчёт о финансовых результатах, стр. 2340 «Прочие доходы»	198 331	52 782
в том числе		
Излишки по результатам инвентаризации	5 738	11 962
Реализация прочего имущества	199	5 428
Предоставление помещений	118 952	15 400
Отчисления в оценочные резервы	10 231	2 758
Курсовые разницы	21 768	3 607
Продажа/покупка иностранной валюты	23 546	7 748
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем периоде	6 731	3 446
Логистические услуги	3 104	
Прочие	8 062	2 433
Отчёт о финансовых результатах, стр. 2350 «Прочие расходы»	177 914	57 769
в том числе		
Недостачи по инвентаризации	5 983	8 607
Штрафы к уплате	84	50

Убытки прошлых лет	8 941	359
Расходы по предоставлению помещений в субаренду	97 700	15 788
Восстановление отчислений в оценочные резервы	10 345	5 950
Курсовые разницы	19 605	4 037
Реализация прочего имущества	155	1791
Продажа/покупка иностранной валюты	23 530	7 688
Корректировка стоимости номенклатуры	1 182	2761
Списание ОС	1 576	5 286
Питание сотрудников	1 570	3 435
Логистические услуги	4 708	-
Прочие расходы	2 535	2017

5.2.2 Проценты полученные в размере 4 413 тыс.руб. и проценты уплаченные в размере 0 руб. отражены в Отчете о финансовом результате за 2022 в строках 2320 и 2330 соответственно.

5.2.3 Статья корректировка стоимости номенклатуры в отчётности указана свёрнуто.

VI. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету.

6.1.1 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1\2008 «Учетная политика организации».

Учетная политика сформирована исходя из того, что:

- Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствует намерение и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности)
- Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики)
- Факты хозяйственной деятельности Организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)
- Изменений учетной политики в 2022 году не вносилось, в том числе в связи с ФСБУ 5\2019 «Запасы».
- Бухгалтерская отчетность за прошлые периоды не корректировалась.

6.1.2 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7\98 «Событие после отчетной даты».

После отчетной даты произошли следующие события, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, являющиеся событиями после отчетной даты, свидетельствующими о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность:

- 1) существенные колебания курса рубля по отношению к доллару США, евро и валютам иных государств;
- 2) введение санкций в отношении Российской Федерации, ее органов власти, юридических и физических лиц;
- 3) принятие органами власти Российской Федерации ответных мер;
- 4) изменения валютного законодательства;
- 5) изменения, связанные с производственными цепочками, логистикой и продажами;

Ввиду неопределенности интенсивности и продолжительности упомянутых обстоятельств Общество не может оценить их последствия в денежном выражении.

6.1.3 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8\2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Оценочное обязательство: расходы на оплату отпусков

Ожидаемый срок исполнения: год, следующий за отчетным

Неопределенности, существующие в отношении срока исполнения оценочного обязательства: неизвестно, когда работники используют право на отпуск.

Неопределенности, существующие в отношении величины оценочного обязательства: средний размер оплаты труда за расчетный период может отличаться от среднего размера оплаты труда за отчетный год в следствие колебаний размера оплаты труда по месяцам и изменения его размеров

Ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010: нет

6.1.4 Информация об условных фактах хозяйственной деятельности на момент составления Бухгалтерской отчетности за 2022 год:

- Участие в судебных разбирательствах отсутствуют
- Выездная налоговая проверка не проводилась
- Претензий от покупателей на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям не имеется
- Иск поставщику не предъявлялся
- Документы на продление лицензии не подавались
- Обеспечения, выданные организацией, в форме поручительства отсутствуют
- Обеспечений под собственные средства отсутствуют
- Риски невыполнения взятых на себя обязательств отсутствуют

6.1.5 Раскрытие информации со связанными сторонами в соответствии с ПБУ 11\2008 «Информация о связанных сторонах»

Наименование связанной стороны	Характер отношений	Операции в течение периода (включая тип и цель)
Кутлин Ленар Наримович	Генеральный директор с 27.09.2018	Трудовой договор, оплата труда
АО «Тавук Дунайси Гыда Санайи ве тиджарет Аноним Шикерти»	Контролирующее лицо, единственный участник с 15.08.2018	Взносы в уставный капитал

В структуре владельцев общества есть юридическое лицо. По имеющейся у нас информации ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» имеет следующую структуру собственников:

Наименование организации	Наименование собственника с долей более 25%	Доля владения
ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС»	Tavuk Dunyaasi Gida Sannayive Ticaret A.S.	100%
Tavuk Dunyaasi Gida Sannayive Ticaret A.S	GRI GIDA SANAYI VE TICARET ANONIM	82,75%
GRI GIDA SANAYI VE TICARET ANONIM	GLOBAL RESTAURANT INVESTMENTS S.A.R.L.	94,45%
GLOBAL RESTAURANT INVESTMENTS S.A.R.L.	GRI TopCoSarl	75,62%
GRI TopCoSarl	Mediterra Capital Partners I LP	100%

В 2022 году было увеличение уставного капитала (поступления на расчётный счёт):

- 30 000 000,00 руб. поступило 30.03.2022 г.
1. Освобождение от уплаты франшизы согл. п.2 Договора об изменении Генерального договора коммерческой концессии от 20.04.2019 г. (4% от товарооборота):
2020 год – 8 832 тыс. руб.
2021 год – 14 602 тыс.руб.
2022 год – 6 937 тыс.руб.

Между АО «Тавук Дунайси Гыда Санайи ве тиджарет Аноним Шикерти» (Правообладатель) и ООО «Гагава Ресторантс» заключен Генеральный договор коммерческой концессии. В соответствии с дополнительными соглашениями, оплата по договору за 2021 и 2022 годы не начисляется.

Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу – Генеральному директору Общества в тыс.руб., включая отчисления на социальные нужды:

- В 2022 году 21 209 тыс.руб., в т.ч. отчисления 3 003 тыс.руб.
- В 2021 году 14 798 тыс.руб., в т.ч. отчисления 2 467 тыс.руб.

6.1.6 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12\2010 «Информация по сегментам». Общество осуществляет свою деятельность по территории РФ и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковые.

6.1.7 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13\2000 «Учет государственной помощи» не применялось, т.к. Общество не получало средств целевого финансирования в части предоставленных организации бюджетных средств.

6.1.8 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16\02 «Информация по прекращаемой деятельности». Общество не намерено в обозримом будущем прекращать деятельность и проводить реорганизацию. Объекты общественного питания располагаются в крупных ТРЦ, что позволяет использовать посадочные места с высоким коэффициентом занятости и иметь стабильный доход.

6.1.9 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20\2003 «Информация об участии в совместной деятельности» не применимо, т.к. совместная деятельность отсутствует.

6.1.10 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21\2008 «Изменение оценочных значений» не применимо.

6.1.11 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22\2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности». Учетной политикой Общества установлен уровень существенности для признания ошибки существенной в размере 5% от валюты баланса.

6.1.12 Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23\2011 «Отчет о движении денежных средств»

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

		(тыс.руб.)
Бухгалтерский баланс		
Строка «Денежные средства и эквиваленты»		2 442
Графа «На 31.12.2020 г.		
Отчет о движении денежных средств		
Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2021 г.»		2 442
Бухгалтерский баланс		
Строка «Денежные средства и эквиваленты»		14 256
Графа «На 31.12.2021 г.		
Отчет о движении денежных средств		
Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода», графа «За 2022г.»		14256
Бухгалтерский баланс		
Строка «Денежные средства и эквиваленты»		10 571
Графа «На 31.12.2022 г.		
Отчет о движении денежных средств		
Строка «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «За 2022 г.»		10 571

Состав денежных средств и их эквивалентов

Статья бухгалтерского баланса	Сумма (тыс.руб)		
	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
«Денежные средства и денежные эквиваленты»	10 571	14 256	2 442
в том числе			
Рублевый счет	6 568	10 713	2 365
Валютный счет	3 844	3 408	-
Касса	159	135	77

По состоянию на 31.12.2022 года Общество не имело:

- Открытых, но не использованных кредитных линий
- Денежных средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта
- Полученных и неиспользованных для получения кредита поручительств третьих лиц
- Займов (кредитов), недополученных по заключенным договорам займа (кредита)
- Денежных средств на аккредитивах

6.1.13 Общество не наносит ущерб окружающей среде, в связи с чем в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» отсутствует риск появления значительных обстоятельств.

6.1.14. В 2022 году Общество не осуществляло НИОКР. (Письмо Минфина РФ ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об инновациях и модернизации производства»).

6.1.15 Неопределенность в применимости допущения непрерывности деятельности.

Следующие обстоятельства могут вызвать значительные сомнения в способности ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» продолжать свою деятельность непрерывно: стоимость чистых активов в течение нескольких отчетных периодов, в том числе на отчетную дату, меньше уставного капитала, за отчетный и предыдущие периоды получен существенный убыток. По мнению руководства, данные обстоятельства не повлияют на способность ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» выполнять свои обязательства. Для смягчения их воздействия руководство планирует контролировать рентабельность деятельности для принятия оперативных решений.

По мнению руководства, следующие обстоятельства:

- существенное снижение курса рубля по отношению к доллару США, евро и валютам иных государств;
- введение санкций в отношении Российской Федерации, ее органов власти, юридических и физических лиц.

не повлияют на способность ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» выполнять свои обязательства.

Расчеты с контрагентами производятся в валюте Российской Федерации.

Договора, оплата услуг по которым осуществляется с привязкой к иностранной валюте, имеют незначительную долю в общем числе контрактов.

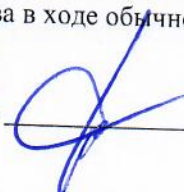
Руководство намерено вести переговорные процессы с поставщиками для обсуждения и нахождения оптимальных условия для совместной работы.

В обществе отсутствуют договора с иностранными поставщиками сырья и прочих материально-производственных запасов.

При этом руководство предполагает продолжить деятельность ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» как в течение 12 месяцев после отчетной даты, так и в обозримой перспективе. В связи с изложенным имеет место существенная неопределенность, связанная с событиями или условиями, которые могут вызвать значительные сомнения в способности ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» продолжать непрерывно свою деятельность, и, следовательно, что ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС» может оказаться не в состоянии реализовать свои активы и выполнить свои обязательства в ходе обычной деятельности.

Генеральный директор ООО «ГАГАВА РЕСТОРАНТС»
«29» марта 2023 г.



 Кутлин Л.Н.



**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

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		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

 Кутлин Ленар Наримович
 (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

[illegible]

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.	5 723	31 686	(22)	(37 387)	-
	5250	за 2021г.	79	19 666	(435)	(13 587)	5 723
Неотделимые улучшения арендованного недвижимого имущества	5241	за 2022г.	765	20 748	-	(21 513)	-
	5251	за 2021г.	-	9 288	-	(8 523)	765
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2022г.	1 967	-	(22)	(1 945)	-
	5252	за 2021г.	-	4 971	(53)	(2 950)	1 967
Офисное оборудование	5243	за 2022г.	3	-	-	(3)	-
	5253	за 2021г.	-	18	-	(15)	3
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2022г.	43	-	-	(43)	-
	5254	за 2021г.	59	173	(54)	(135)	43
Другие виды основных средств	5245	за 2022г.	2 945	10 938	-	(13 883)	-
	5255	за 2021г.	20	5 216	(328)	1 964	2 945

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:
вывеска с графич. элементом световая Аура	5260	4 773	402		
диван мягкий 1750(бордовый)	5261	-	91		
диван мягкий 1800 серый	5262	-	94		
диван мягкий двойной синий 1100	5263	-	31		
диван мягкий двойной серая ткань 1100	5264	-	31		
диван мягкий ординарный серая ткань 1100	5265	-	135		
Неотделимые улучшения арендованного недвижимого имущества	5266	-	19		
Другие виды основных средств	5267	3 548	-		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5268	1 225	-		
в том числе:	5270	-	-		
	5271	-	-		

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	107 389	108 262
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	163 137	163 137	163 137
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 немортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Кутлин Ленар Наримович
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

Валерий

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. наличие и движение финансовых вложений													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка						
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	27 376	-	4 825	(9 154)	-	-	-	23 047	-	-	
	5311	за 2021г.	22 263	-	16 049	(10 936)	-	-	-	27 376	-	-	
в том числе: предоставленные займы	5302	за 2022г.	27 376	-	4 825	(9 154)	-	-	-	23 047	-	-	
	5312	за 2021г.	22 263	-	16 049	(10 936)	-	-	-	27 376	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	55 000	-	1 894 187	(1 889 187)	-	-	-	60 000	-	-	
	5315	за 2021г.	5 960	-	1 171 743	(1 122 703)	-	-	-	55 000	-	-	
в том числе: депозитные счета	5306	за 2022г.	55 000	-	1 894 187	(1 889 187)	-	-	-	60 000	-	-	
	5316	за 2021г.	5 960	-	1 171 743	(1 122 703)	-	-	-	55 000	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	82 376	-	1 899 012	(1 898 341)	-	-	-	83 047	-	-	
	5310	за 2021г.	28 223	-	1 187 792	(1 133 639)	-	-	-	82 376	-	-	

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Кутлин Ленар Наримович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2023 г.

В.И.И.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Кутлин Ленар Наримович
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

Григорьев

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	слисывание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	18 074	-	7 527	-	-	-	-	-	-	25 601	-	
	5521	за 2021г.	-	-	18 074	-	-	-	-	-	-	18 074	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	7 527	-	-	-	-	-	-	7 527	-	
	5523	за 2021г.	-	-	18 074	-	-	-	-	-	-	18 074	-	
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	62 240	(3 442)	756 426	2	(757 289)	-	(10 231)	-	16	39	47 761	(3 557)
	5530	за 2021г.	43 022	(305)	52 835	-	(33 804)	-	(3 192)	-	184	3	62 240	(3 442)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	24 317	(3 387)	441 832	-	(443 658)	-	(10 231)	-	-	-	8 873	(3 557)
	5531	за 2021г.	13 416	(250)	19 711	-	(8 810)	-	(3 137)	-	-	-	24 317	(3 387)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	19 073	-	261 603	-	(266 077)	-	-	-	-	-	14 599	-
	5532	за 2021г.	8 917	-	14 951	-	(4 795)	-	-	-	-	-	19 073	-
Прочая	5513	за 2022г.	3 035	(55)	10 054	2	(662)	-	-	-	16	39	12 429	-
	5533	за 2021г.	3 085	-	43	-	(280)	-	(55)	-	184	3	3 035	(55)
Плата по договору коммерческой концессии	5514	за 2022г.	15 815	-	42 937	-	(46 892)	-	-	-	X	X	11 860	-
	5534	за 2021г.	17 604	-	18 130	-	(19 919)	-	-	-	X	X	15 815	-
Итого	5500	за 2022г.	80 314	(3 442)	763 953	2	(757 289)	-	(10 231)	X	16	39	73 362	(3 557)
	5520	за 2021г.	43 022	(305)	70 909	-	(33 804)	-	(3 192)	X	184	3	80 314	(3 442)

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	
Всего	5540	3 557	-	3 442	-	909	-	-	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 557	-	394	-	38	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	3 048	-	871	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.03. погашение и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	72 679	17 651	33	(48 882)	-	-	16	39	41 536	
	5580	за 2021г.	30 766	59 949	192	(18 415)	-	-	184	3	72 679	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	57 614	7 790	1	(46 594)	-	-	-	-	18 811	
	5581	за 2021г.	23 699	49 867	-	(15 953)	-	-	-	-	57 614	
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 984	5 679	-	175	-	-	-	-	8 837	
	5582	за 2021г.	575	2 412	-	(3)	-	-	-	-	2 984	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	9 179	245	32	(1 001)	-	-	-	-	8 456	
	5583	за 2021г.	3 190	5 906	142	(132)	-	-	73	-	9 179	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	2 902	3 937	-	(1 462)	-	-	-	-	-	
	5586	за 2021г.	3 302	1 764	50	(2 327)	-	-	16	39	5 432	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	110	3	2 902	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	72 679	17 651	33	(48 882)	-	-	X	X	41 536	
	5570	за 2021г.	30 766	59 949	192	(18 415)	-	-	X	3	72 679	

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	-	-	-



Кутлин Пенар Наринорович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2023 г.

Вруч

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	251 798	245 775
Расходы на оплату труда	5620	85 484	81 895
Отчисления на социальные нужды	5630	19 045	19 335
Амортизация	5640	40 814	38 104
Прочие затраты	5650	135 842	273 431
Итого по элементам	5660	532 983	658 540
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(14 583)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	10 428	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	543 411	643 957

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



Кутлин Генар Наримович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2023 г.

Генеральный директор

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 884	8 128	(7 444)	-	4 568
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	3 884	8 128	(7 444)	-	4 568



Кутлин Ленар Наримович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2023 г.

Гагава

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	-	-	-



Кутлин Ленар Наримович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2023 г.

Вопрос

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего			
в том числе:			
за 2022г.	5910	-	-
за 2021г.	5920	-	-
за 2022г.	5911	-	-
за 2021г.	5921	-	-



Руководитель _____
 (подпись)

Кутлин Павел Наримович
 (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.