

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "СЕДЕРС"</b>	по ОКПО	<b>34879587</b>	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7707423758</b>	
Вид экономической деятельности	<b>Покупка и продажа собственного недвижимого имущества</b>	По ОКВЭД	<b>68.10</b>	
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общество с ограниченной ответственностью / частная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12300</b>	<b>16</b>
Местонахождение (адрес)	<b>125047, г. Москва, Фадеева ул., д. 4А стр.1, этаж -2, пом. II, ком. 22.</b>			

### Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «СЕДЕРС» (далее -Общество) создано 11 декабря 2018 года, путем реорганизации в форме выделения из ООО «ЭНГРИЛ», о чем сделана запись в Едином государственном реестре юридических лиц и присвоен государственный регистрационный номер 1187746995314.

По состоянию на отчетную дату зарегистрированный уставный капитал составляет 10 000 руб. Уставный капитал Общества полностью оплачен. На 31.12.2022 единственным участником общества является ТАЙМОН ИНВЕСТМЕНТ ЛТД. Изменений в составе участников Общества в отчетном периоде не было.

Основной вид деятельности – покупка и продажа собственного недвижимого имущества.

Общество не имеет филиалов.

Общество имеет Обособленное подразделение. Обособленное подразделение поставлено на учет 06.08.2019 и зарегистрировано по адресу: 107078, Москва г., Орликов пер., д.5, стр. 3, каб. 713. Обособленное подразделение не является юридическим лицом, филиалом, представительством, не имеет самостоятельного баланса, не имеет расчетного счета и иных счетов в банке. Руководство обособленным подразделением возложено на Генерального директора Общества.

Среднесписочная численность персонала с 01.01.2022 по 31.12.2022 составила 2 человека.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Скворцов Александр Эдуардович.

Аудитор Общества – ЗАО «АУДИТ-КОНСТАНТА», ИНН7710043675, ОГРН 1027739295210, находящееся по адресу: 109012, Москва, ул. Пушечная, д. 4, стр. 3. согласно Решения участника Общества от 27.04.2022. Общество не подлежит обязательному аудиту, т.к. не соответствует случаям, указанным в ст. 5 Федерального закона №307-ФЗ от 30.12.2008 (ред. от 30.12.2021).

Организация применяет общую систему налогообложения.

Все суммы представлены в тыс. рублей, если не указано иное.

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции.

### **Влияние пандемии и специальной военной операции на деятельность Общества и показатели отчетности**

В период с 2019 года по настоящее время остается угроза распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19). В сложившейся ситуации работа по поиску покупателей и арендаторов затруднительна.

В результате введения США, странами ЕС и некоторыми другими государствами экономических санкций и прочих ограничений в отношении России, вслед за началом Российской Федерацией специальной военной операции на Украине 24 февраля 2022г., политическая и экономическая нестабильность в мире значительно усилилась, что негативно повлияло на товарные, денежные и финансовые рынки, увеличило волатильность данных рынков, в частности, волатильность курса рубля к иностранным валютам, создало сложности при ведении экспортно-импортных операций.

В результате вышеуказанных событий сократилось количество заключенных договоров купли-продажи недвижимого имущества Общества, что привело к снижению доходов в отчетном периоде.

### **Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет доходов и расходов определяется для ведения бухгалтерского учета и налогообложения по методу начисления.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретённых за плату, признаётся сумма фактических затрат организации на их приобретение.

Общество отражает оценочные обязательства и резервы в виде:

- ✓ оценочного резерва по сомнительной дебиторской задолженности. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу. Корректировка резерва производится один раз в год, на последнее число отчетного периода;

- ✓ оценочного резерва под обесценение финансовых вложений. Корректировка резерва производится один раз в год, на последнее число отчетного периода;
- ✓ оценочного обязательства на оплату отпусков, которое определяется на конец каждого квартала исходя из среднедневного заработка каждого сотрудника, количества дней отпуска и включает в себя оценку страховых взносов во внебюджетные фонды.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, проводится всегда, когда есть информация, свидетельствующая об их обесценении, а также по состоянию на 31 декабря.

Начисление процентов по предоставленным/полученным займам производится согласно условиям договоров займа, но не реже одного раза в месяц.

Общество не создает резервы в налоговом учете.

Налоговый учет в Обществе ведется с применением регистров бухгалтерского учета с добавлением в них реквизитов, необходимых для налогового учета в соответствии с требованиями НК РФ.

Объекты основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не переоцениваются.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации - исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Обязательство по аренде равно сумме приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки. Эта стоимость определяется путем дисконтирования номинальных величин будущих арендных платежей. В качестве ставки дисконтирования применяется - средневзвешенная процентная ставка по кредитам на январь года оценки с данных официального сайта Центрального банка РФ.

Стоимость ППА погашается посредством начисления амортизации линейным способом. Срок полезного использования устанавливается при принятии ППА к учету исходя из ожидаемого срока его использования.

Ежемесячная сумма начисленной амортизации по ППА включается в состав расходов по обычным видам деятельности.

В бухгалтерском учете расходы в виде арендной платы не отражаются. В составе расходов признаются проценты, которые включаются в состав прочих

расходов ежемесячно. Величина процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и процентной ставки. В течение срока аренды обязательство увеличивается на сумму процентов и уменьшается на уплаченные арендные платежи.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не относится в состав ОС, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Фактические расходы на ремонт основных средств включаются в себестоимость по мере производства ремонта в полной сумме в том отчетном периоде, когда они имели место.

Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, которая включает в себя фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Доходы и расходы от списания и иного выбытия основных средств подлежат зачислению в состав прочих доходов и расходов.

Расходы, связанные с предоставлением помещений в аренду, учитываются на счете 20 «Основное производство». Аналитический учет по счету ведется в разрезе видов (статей) расходов. Расходы, связанные с предоставлением помещений в аренду, учитываются при определении финансового результата в том отчетном периоде, в котором произошла продажа товаров, продукции, работ, услуг. Списание расходов, связанных с предоставлением помещений в аренду осуществляется с кредита счета 20 в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-02 "Себестоимость продаж".

Расходы, связанные с продажей, учитываются на счете 44 "Расходы на продажу". Аналитический учет по счету ведется в разрезе видов (статей) расходов. Расходы на продажу учитываются при определении финансового результата в том отчетном периоде, в котором понесены. Списание расходов на продажу осуществляется с кредита счета 44 в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-07 "Расходы на продажу".

В соответствии с учетной политикой компании переплата (излишне удержанная сумма) по налогам, взносам и сборам учитывается в составе дебиторской задолженности.

Авансы, полученные от покупателей, отражаются в составе кредиторской задолженности за минусом НДС.

Списание курсовых разниц по операциям, выраженным в иностранной валюте, производится непосредственно на финансовый результат деятельности Общества на каждую отчетную дату.

Общество осуществляет расчет показателей по ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» балансовым методом в соответствии с внесенными изменениями в ПБУ 18/02 на основании приказа Минфина России от 20.11.2018 №236н. Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Применение с 2020 года ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» в редакции Приказа Минфина России от 04.12.2018г. №248н и ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» в редакции Приказа Минфина России от 05.04.2019г. №54н не привело к изменениям в учете и отчетности, так как у Общества отсутствуют соответствующие объекты учета.

Применение с 2021 года ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15.11.2019 г. № 180, не оказало существенного изменения в учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Применение с 2022 года:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденных Приказом Минфина России от 17.09.2020 г. № 204н, не привело к изменениям в учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности.

- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н. Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие первому отчетному периоду применения ФСБУ. При этом проведена единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ.

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность 2022 года внесены следующие корректировки по показателям на 31.12.2021:

Актив

Строка бухгалтерского баланса	До корректировки	Корректировка	После корректировки
	На 31.12.21	На 31.12.21	На 31.12.21
Строка 1150 «Права пользования активами»	-	415	415
Строка 1180 «Отложенные налоговые»	4 998	94	5 092

активы»			
Строка 1100 «Итого по разделу «Внеоборотные активы»	69 425	509	69 934
Строка 1600 БАЛАНС	172 797	509	173 306

Пассив

Строка бухгалтерского баланса	До корректировки	Корректировка	После корректировки
	На 31.12.21	На 31.12.21	На 31.12.21
Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства»	-	94	94
Строка 1450 «Арендные обязательства»	-	415	415
Строка 1400 «Итого по разделу Долгосрочные обязательства»	-	509	509
Строка 1700 БАЛАНС	172 797	509	173 306

Таким образом, влияние изменения учетной политики в связи с началом применения указанных ФСБУ является несущественным.

**Раскрытие основных показателей Бухгалтерского баланса**

**Валюта баланса по состоянию на:**

- 31.12.2021 года составляет **173 306** тыс. руб.
- 31.12.2022 года составляет **165 447** тыс. руб.

**1. Внеоборотные активы** (стр. 1100): на 31.12.2021 составляли **69 934** тыс. руб., на отчетную дату составляют **75 109** тыс. руб.

**1.1 Основные средства (Права пользования активами)** (стр.1150) на 31.12.2021 составляли **415** тыс. руб., на 31.12.2022 - **276** тыс. руб.

Наименование показателя	Период (год)	На начало		Поступило	Начислено Амор-ии	На конец	
		первоначальная ст-ть	накопленная амор-ия			первоначальная ст-ть	накопленная амор-ия
Права пользования активами	за 2022	415	-	-	(139)	415	(139)
	за 2021	-	-	415	-	415	-

На начало отчетного периода Общество начислило Права пользования активами по:

- Договору аренды на нежилое помещение площадью 6 кв. м по адресу: г. Москва Орликов переулок, д.5, стр. 3, 7 этаж пом. I ком. 34ч, каб. 713 с ЗАО «Орликов-5». Согласно п.4.1 договор аренды заключен на неопределенный срок в соответствии с абз.2 п.2 ст. 610 ГК РФ. Для расчёта оценки права пользования активом и обязательство по аренде при применении ФСБУ 25/2018 использованы данные: оцениваемый срок аренды - 3 года (до 31.12.2024); ставка дисконтирования (средневзвешенная процентная ставка по кредитам на январь 2022) - 8,86%, арендная плата в месяц 10 тыс. руб. Первоначальная стоимость актива по данному договору без НДС на 31.12.2021 – 265,5 тыс. руб.

- Договору аренды на нежилое помещение площадью 6 кв.м., расположенное в здании по адресу: г. Москва, ул. Фадеева, д.4А стр. 1 этаж -2, пом. II ком. 22 с ООО «ГРАНДИОН». Согласно п.4.1 договор аренды заключен на неопределенный срок в соответствии с абз.2 п.2 ст. 610 ГК РФ. Для расчёта оценки права пользования активом и обязательство по аренде при применении ФСБУ 25/2018 использованы данные: оцениваемый срок аренды - 3 года (до 31.12.2024); Ставка дисконтирования (средневзвешенная процентная ставка по кредитам на январь 2022) - 8,86%. Арендная плата в месяц 5,6 тыс. руб. Первоначальная стоимость актива по данному договору без НДС на 31.12.2021 – 149 тыс. руб.

Показатель «Права пользования активами» отражает стоимость полученных в аренду основных средств с учетом амортизации.

**1.2 Доходные вложения (стр.1160) на 31.12.2021 – 64 427 тыс. руб., на 31.12.2022 – 62 231 тыс. руб.**

Наименование показателя	Период (год)	На начало		Поступило	Начислено Амор-ии	На конец	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Материальные ценности предоставленные во временное владение и пользование	за 2022	66 074	(1647)	-	(2 196)	66 074	(3 843)
	за 2021	-	-	66 074	(1 647)	66 074	(1 647)

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- исчисленная амортизация составила **2 196** тыс. руб.

Показатель «Доходные вложения в материальные ценности» отражает стоимость переданных в аренду основных средств с учетом амортизации.

В текущем периоде:

- ликвидационная стоимость ОС принята равной нулю по данным проверки на обесценение;
- затраты на приобретение (создание) ОС в пределах установленного лимита отсутствуют;

- элементы амортизации (СПИ, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) в отчетном периоде не изменялись;
- оценка ОС осуществляется по первоначальной стоимости;
- переоценка ОС не проводилась.
- доходы в качестве возмещения убытков, связанных с обесценением или утратой объектов ОС, отсутствуют;
- признаки обесценения ОС не выявлены.

### 1.3 Долгосрочные финансовые вложения (стр.1170):

Финансовые вложения	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Предоставленные займы со сроком погашения более 12 месяцев	5 650	-

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- переведены из краткосрочных финансовых вложений в долгосрочные – **11 781** тыс. руб.
- погашено займов – **8 031** тыс. руб. (частичное погашение);
- предоставлено займов – **1 900** тыс. руб.

Проценты в 2022 году по выданному долгосрочному займу отражены в составе стр. 1233 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». Условиями договора предусмотрено досрочное частичное или полное погашение начисленных процентов.

### 1.4 Отложенные налоговые активы (стр.1180):

Отложенные налоговые активы	На 31.12.2022	На 31.12.2021
По резерву на оплату отпусков	52	104
По накопленным убыткам	6 837	4 894
Арендные обязательства	63	94
<b>ИТОГО</b>	<b>6 952</b>	<b>5 092</b>

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- уменьшились ОНА по резерву на оплату отпусков на **52** тыс. руб. в связи с уменьшением резерва по оплате отпусков;
- увеличились ОНА по накопленным убыткам на **1 943** тыс. руб. в связи с исчисленным убытком в 2022;
- уменьшились ОНА по Арендным обязательствам на **31** тыс. руб.

**2. Оборотные активы** на 31.12.2021 составляли **103 372** тыс. руб., на отчетную дату составляют **90 338** тыс. руб.

**2.1 Запасы** (стр. 1210):

Запасы	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Товары (нежилые помещения)	89 218	89 218

Изменений в отчетном периоде не было.

**2.2 Дебиторская задолженность** (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1230):

Дебиторская задолженность	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3	10
Расчёты с покупателями и заказчиками	397	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами в т.ч.:	67	43
• Проценты к получению по предоставленным займам	67	43
<b>ИТОГО</b>	<b>467</b>	<b>53</b>

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- уменьшилась сумма выданных в 2021 авансов подрядчикам и поставщикам, в связи с приёмкой выполненных работ и оказанных услуг на сумму **7** тыс. руб.;
- увеличилась задолженность покупателей и заказчиков на **397** тыс. руб. (погашено в 1 кв. 2023)
- начислено процентов по выданным займам - **344** тыс. руб.;
- погашено начисленных процентов по предоставленному займу – **320** тыс. руб.

**2.3 Краткосрочные финансовые вложения** (стр. 1240) на 31.12.2021 – **11 781** тыс. руб., на отчетную дату отсутствуют.

Финансовые вложения	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Предоставленные займы со сроком погашения менее 12 месяцев	-	11 781

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- в связи с подписанием дополнительного соглашения о продлении срока возврата предоставленного займа переведены из краткосрочных финансовых вложений в долгосрочные – **11 781** тыс. руб.

#### 2.4 Остаток денежных средств (стр. 1250):

Денежные средства	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Расчетные счета	624	367
Валютные счета	-	1 922
<b>ИТОГО</b>	<b>624</b>	<b>2 289</b>

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

На 31.12.2021 остаток денежных средств на валютном счете - 22 864,98 евро. Курс ЦБ на 31.12.2021 – 84,0695 руб.

Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю в отчетном периоде составляет **677 тыс. руб.** (в т.ч. курсовые разницы). Сальдо денежных потоков за отчетный период от текущих операций отрицательное в размере **7 439** тыс. руб.

#### 2.5 Прочие оборотные активы (стр. 1260):

Расходы будущих периодов	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Фискальный накопитель на 15 мес.	2	1
Лицензия программы «Электронный чек»	16	16
Право на использование Microsoft Office	7	10
Лицензия ПК «СБИС»	3	3
Лицензия СКЗИ «КриптоПро»	1	1
<b>ИТОГО</b>	<b>29</b>	<b>31</b>

В отчетном периоде:

- поступило РБП на сумму **333 тыс. руб.**
- списано РБП на сумму **335 тыс. руб.**

### 3. Капитал и резервы Общества:

**3.1** Величина зарегистрированного и оплаченного уставного капитала в течение 2022 года осталась неизменной и составляет **10 тыс. руб.**

### 3.2 Нераспределенная прибыль (стр. 1370):

- на 31.12.2021 – **170 981** тыс. руб.;
- на отчетную дату – **163 408** тыс. руб.

В отчетном периоде убыток от деятельности Общества составил **7 573** тыс. руб.

### 4. Долгосрочные обязательства (погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты):

Долгосрочные обязательства	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Отложенные налоговые обязательства	61	94
Прочие обязательства в т. ч.	288	415
Арендные обязательства	288	415
<b>ИТОГО</b>	<b>349</b>	<b>509</b>

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- отложенные налоговые обязательства уменьшились на **33** тыс. руб.;
- Арендные обязательства уменьшились на **127** тыс. руб.

**5. Краткосрочные обязательства** (погашение которых ожидается менее чем через 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2021 составляли **1 806** тыс. руб., на отчетную дату составляют **1 680** тыс. руб.

#### 5.1 Кредиторская задолженность (стр. 1520):

Кредиторская задолженность	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	252	357
Задолженность по налогам и сборам (НДС, налог на имущество)	855	845
Задолженность по социальному страхованию	296	85
Задолженность с разными дебиторами и кредиторами	15	-
<b>ИТОГО</b>	<b>1 418</b>	<b>1 287</b>

Изменения, произошедшие в отчетном периоде:

- уменьшена задолженность перед поставщиками на сумму **105** тыс. руб.;

- увеличилась сумма задолженности по налогу на добавленную стоимость на **10,5** тыс. руб. НДС за 4 кв. 2022 в размере 66,5 тыс. руб. оплачен 28.03.2023. Налог на имущество за 2022 оплачен 27.02.2023.
- увеличилась сумма задолженности по социальному страхованию на **211** тыс. руб. Вид экономической деятельности Общества попадает в перечень видов деятельности, для которых продлены на 12 месяцев сроки уплаты страховых взносов, исчисленных с выплат и иных вознаграждений в пользу физических лиц за апрель-июнь и июль-сентябрь 2022. (Постановление Правительства РФ от 29.04.2022 №776 в редакции от 15.06.2022) таким образом **257** тыс. руб. это сумма страховых взносов, по которым не наступил срок уплаты;
- увеличилась сумма задолженности с разными дебиторами и кредиторами на **15** тыс. руб. Данная сумма соответствует задолженности Общества по ППА за декабрь 2022.

**5.2 Оценочные обязательства** (стр. 1540) по состоянию на 31.12.2021 составили **519** тыс. руб., на отчетную дату **262** тыс. руб.

В отчётном периоде:

- начислено оценочных обязательств – 932 тыс. руб.
- использовано оценочных обязательств – 1 189 тыс. руб.

**Забалансовые активы и обязательства Общества на отчетную дату:**

Показатели	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Инвентарь и хоз. принадлежности в эксплуатации (малоценные ОС)	35	35
<b>Итого</b>	<b>35</b>	<b>35</b>

### Раскрытие показателей Отчета о финансовых результатах

Основной доход Общества в отчетном периоде сложился из выручки от сдачи в аренду машиномест.

#### **6. Выручка от реализации** (стр. 2110):

Вид дохода	за 2022	за 2021
Предоставление машиномест в аренду	3 968	2 998
Реализация машиномест по ДКП	-	4 583
<b>ИТОГО</b>	<b>3 968</b>	<b>7 581</b>

## **7. Себестоимость продаж** (стр. 2120):

<b>Вид расхода</b>	<b>за 2022</b>	<b>за 2021</b>
Стоимость реализованных машиномест	-	4 603
Расходы на содержание объектов, переданных в аренду	4 670	3 401
<b>ИТОГО</b>	<b>4 670</b>	<b>8 004</b>

## **8. Коммерческие расходы** (стр. 2210):

<b>Вид расхода</b>	<b>за 2022</b>	<b>за 2021</b>
Аренда	142	161
Госпошлина за предоставление сведений из ЕГРН, за регистрацию права собственности	6	5
Расходы на ИТС 1С и консультационные услуги	153	153
Канцтовары, вода, моющ. средства	-	1
Расходы на коммунальные услуги	1 246	1 480
Оплата труда со страховыми взносами	4 409	4 552
Расходы по отправке отчетности через ТКС	9	9
Взносы на капитальный ремонт	164	-
Расходы на услуги связи и интернет	99	95
Расходы по обслуживанию онлайн кассы	41	41
Расходы на оценку условий труда, на мед. услуги по тестированию на Covid-19		2
Расходы на приобретение ОС с ПО		7
Расходы по оценке недвижимости		110
Налог на имущество	1 759	2 121
<b>ИТОГО</b>	<b>8 028</b>	<b>8 737</b>

**9. Проценты к получению** (стр. 2320) по предоставленным займам в 2021 составили **592** тыс. руб., за отчетный период составили **344** тыс. руб.

**10. Проценты к уплате** (стр. 2330) на 31.12.2021 – отсутствуют, на 31.12.2022 проценты к уплате состоят из процентов по арендным обязательствам – **31** тыс. руб.

**11. Прочие доходы** (стр. 2340): на 31.12.2021 – отсутствуют, на 31.12.2022 – 45 тыс. руб. в т.ч. доход от реализации валюты – **14** тыс. руб., доход от корректировки оценочных обязательств по оплате труда – **31** тыс. руб.

## **12. Прочие расходы** (стр. 2350):

<b>Вид расхода</b>	<b>за 2022</b>	<b>за 2021</b>
Расходы на услуги банка	16	11
Расходы прошлых лет (взносы на кап.	399	-

ремонт за 2020, 2021)		
Курсовые разницы (свернуто)	679	78
<b>ИТОГО</b>	<b>1 094</b>	<b>89</b>

В результате ведения хозяйственной деятельности Обществом получен:

<b>Показатели</b>	<b>за 2022</b>	<b>за 2021</b>
Убыток до налогообложения в БУ	(9 466)	(8 657)
Отложенный налог на прибыль	1 893	1 731
<b>Чистая прибыль (убыток)</b>	<b>(7 573)</b>	<b>(6 926)</b>

В отчетном периоде Общество применяет ставку налога на прибыль организаций – 20%.

Исчисленные в результате деятельности налоги, своевременно и в полном объеме уплачиваются. Таким образом, Общество не имеет просроченной задолженности перед бюджетом.

### **Состояние чистых активов**

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2021 – **170 991** тыс. руб., на 31.12.2022 – **163 418** тыс. руб.

### **Информация о связанных сторонах**

Контролирующее лицо:

ТАЙМОН ИНВЕСТМЕНТ ЛТД: Офис 406, Премьер Билдинг, Виктория, Маэ, Сейшельские острова, доля участия в уставном капитале – 100%.

В предыдущем и отчетном периоде операции с контролирующим лицом отсутствуют.

### **Операции со связанными сторонами**

Обществом понесены расходы:

<b>Показатель</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Вознаграждение управленческому персоналу (заработная плата пропорционально отработанному времени)	1 673	2 007
Начисленные налоги на ФОТ и иные обязательные платежи во внебюджетные фонды	555	551
Отпуск за работу в отчетном периоде	339	122
<b>ИТОГО</b>	<b>2 567</b>	<b>2 680</b>

Задолженность перед связанной стороной отсутствует.

✓ другие операции со связанными сторонами:

Вид расхода	Период	На начало	Получено услуг	Оплачено услуг	На конец
		Сумма задолженности			Сумма задолженности
Аренда офиса	2021	6	68	68	6
	2022	6	68	68	6

### События после отчетной даты

В связи продолжением Специальной военной операции России, руководство Общества следит за геополитической ситуацией и не исключает вероятность того, что дальнейшее развитие событий может оказать отрицательное влияние на деятельность Общества, его финансовое состояние, в том числе, ввиду введения экономических санкций. Ввиду неопределенности и продолжительности события Общество не может достаточно точно и надежно оценить будущее количественное влияние данных событий на свое финансовое положение.

Других существенных событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

### **Сведения о прекращении деятельности, чрезвычайных фактах, сегментов деятельности и др.**

Настоящая бухгалтерская отчетность была подготовлена на основании допущения о непрерывности деятельности, которое предполагает реализацию активов и урегулирование договорных обязательств в ходе обычной деятельности.

Сальдо денежных потоков от текущих операций за 2022 год (стр. 4100 Отчета о движении денежных средств) имеет отрицательное значение и составляет 7 439 тыс. руб. Руководством Общества ведется активная работа по поиску арендаторов и покупателей, что сможет увеличить продажу активов и вывести сальдо денежных потоков от текущих операций на положительное значение.

На 31.12.2022 оборотные активы Общества в сумме 90 338 тыс. руб. превышают краткосрочные обязательства на 88 658 тыс. руб.

Чистые активы Общества положительные, больше уставного капитала и составили на 31.12.2022 – 163 418 тыс. руб.

Руководство Общества считает уместным подготовку бухгалтерской отчетности Общества на основании принципа непрерывности деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

*Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "СЕДЕРС" за период с 01.01.2022 по 31.12.2022*

*Юридический адрес: 125047, г. Москва, Фадеева ул., д. 4А, стр. 1, этаж -2, пом. II, ком. 22, ИНН 7707423758*

**Прекращенные операции отсутствуют.  
Выданные и полученные обеспечения отсутствуют.**

**Заместитель генерального директора**

**Диваков Ю.Ю.**

31 марта 2023