

# Общество с ограниченной ответственностью «Уралфорумплюс»

ИНН 6671137815 КПП 770501001 ОГРН 1036604016261  
115184, Москва г., вн.тер.г. Замоскворечье, ул. Малая Ордынка, д.40 эт.5 пом.6

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

### 1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ:

- 1.1 Фирменное наименование Общества:  
полное на русском языке: Общество с ограниченной ответственностью «Уралфорумплюс»;  
сокращенное на русском языке: ООО «Уралфорумплюс» (далее – «Общество»).
- 1.2 Адрес (место нахождения) юридического лица:  
до 03.08.2021 года: 117279, Москва г., Миклухо-Маклая ул., дом № 36А, офис 604, этаж 6, комната 645;  
с 04.08.2021 года: 115184, г. Москва, внутренний территориальный городской муниципальный округ Замоскворечье, ул. Малая Ордынка, д.40, этаж 5, помещение 6
- 1.3 Начало деятельности Общества: с 10.09.2003.
- 1.4 Единый государственный регистрационный номер 1036604016261;  
до 03.08.2021г.: ИНН 6671137815, КПП 772801001;  
с 04.08.2021г.: ИНН 6671137815, КПП 770501001.
- 1.5 Размер уставного капитала по состоянию на 31.12.2022 года составляет 10 тыс. руб. и соответствует Уставу Общества.
- 1.6 Состав членов исполнительных и контрольных органов:  
Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества. На основании Устава Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным Исполнительным органом Общества - Генеральным директором.

### Состав участников Общества:

| № п/п | Учредитель              | Размер доли, (%) | Номинальная стоимость доли (руб.) |
|-------|-------------------------|------------------|-----------------------------------|
| 1     | Юридические лица        | 100              | 10 000,00                         |
| 1.1   | РЕНОВА-ХОЛДИНГ РУС, ООО | 100              | 10 000,00                         |

Обязанности Генерального директора Общества, согласно Уставу, выполняет:

- с 01.06.2021 года Чурин Дмитрий Михайлович (протокол б/н от 31.05.2021 года (регистрация в ИФНС – 09.06.2021 г.; решение б/н от 31.05.2022 – продление срока полномочий на 1 (один) год)
- 1.7 Общество не имеет филиалов, представительств и иных подразделений.
- 1.8 Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 1 человек.
- 1.9 Основной вид деятельности Общества в отчетном периоде: Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления, инвестиционная деятельность ОКВЭД 70.22.
- 1.10 Бухгалтерское обслуживание Общества возложено на АО «РЕ-ФИНАНС» по договору возмездного оказания услуг.
- 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 (Федеральный закон №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» и других применимых нормативных документов).

### Состав бухгалтерской отчетности (БФО):

- Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах (ОФР);
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
  - отчет об изменениях капитала;
  - отчет о движении денежных средств (ОДДС);
  - 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.

Под учетной политикой организации понимается совокупность способов ведения бухгалтерского учета – первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности (ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»).

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 отчетном периоде производились изменения в учетной политике.

Учетная политика на 2022 г. сформирована в соответствии с требованиями ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» и ФСБУ 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.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом Генерального директора № б/н от 31.12.2021 года.

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 учету 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 (ПБУ 23/2011 п.5).

Общество относит активы к Запасам в соответствии с п.3 ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 15.11.2019г №180н.

Дополнительные затраты по займам включаются 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, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н, и другими нормативными документами.

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- дивиденды по акциям;
- доходы от продажи акций;
- дивиденды по долям участия в других организациях;
- доходы от продажи долей участия в других организациях;
- выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, относятся к прочим доходам.

Учет затрат ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным 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 18/02 применяется.

Формирование 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. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

#### Пояснение №2. Основные средства

Основные средства у Общества отсутствуют. Лизингового имущества у Общества нет. По состоянию на 31.12.2022 г. у Общества на праве аренды находятся следующие объекты основных средств в оценке, исходя из балансовой стоимости арендодателя:

| нежилые помещения по адресу  | площадь, кв. м. | балансовая стоимость у арендодателя, тыс. руб. |
|--|-----------------|--|
| 115184, Москва г, вн.тер.г. Замоскворечье, ул. Малая Ордынка, д. 40, этаж 5, помещение 6 | 6,44            | 1 951  |

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

#### Пояснение №3. Финансовые вложения

(тыс. руб.)

| Краткосрочные финансовые вложения                    | Остаток на 01.01.2022 | Поступило (+),<br>выбыло (-) | Остаток на 31.12.2022 |
|--|-----------------------|------------------------------|-----------------------|
| Заем, выданный по договору №02/0421 от 23.04.2021 г. | 70 000                | (70 000)                     | –                     |
| <b>Итого:</b>  | <b>70 000</b>         | <b>(70 000)</b>              | <b>–</b>              |

Информация о наличии на начало и на конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных финансовых вложений приведена в Таблице №3.1 (Приложение №2 к настоящим Пояснениям).

#### Пояснения №4. Денежные средства и денежные эквиваленты

(тыс. руб.)

| Наименование показателя      | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Средства на расчетных счетах | 15 759                | 10 291                |
| <b>Итого</b>                 | <b>15 759</b>         | <b>10 291</b>         |

Общество признает денежными эквивалентами открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и вклады на срок до трех месяцев (в частности, депозиты «Овернайт»).

#### Пояснение №5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженность признается Обществом краткосрочной, если срок ее погашения не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская и кредиторская задолженность Общества является долгосрочной. В бухгалтерской отчетности информация о дебиторской и кредиторской задолженности, относящаяся к одному контрагенту, отражается развернуто. Сумм займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договоров займов (кредитного договора) нет.

(тыс. руб.)

| Наименование показателя   | Код строки  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Дебиторская задолженность, в том числе:</b>                  | <b>1230</b> | <b>130</b>            | <b>53 579</b>         |
| Расчеты по налогам и сборам                                     | 12302       | 130                   | 5                     |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами                      | 12303       | —                     | 53 574                |
| в том числе:  |             | —                     | 53 468                |
| задолженность по процентам начисленным                          |             | —                     |                       |
| прочая задолженность  |             | —                     | 106                   |
| <b>Кредиторская задолженность (краткосрочная), в том числе:</b> | <b>1520</b> | <b>2</b>              | <b>167</b>            |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками                           | 15201       | 2                     | 5                     |
| Расчеты по налогам и сборам                                     | 15202       | —                     | 162                   |

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, кредитов и займов приведена в Таблице № 5.1, 5.3 (Приложение №3 и №4 к настоящим Пояснениям). Просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет, задолженность реальная к получению и погашению.

#### Пояснение №6. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении условий, перечисленных в п. 12 ПБУ 9/99. Доходов от основного вида деятельности за отчетный период не было.

## Пояснение №7. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы признаются в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н. По окончании отчетного месяца общехозяйственные (управленческие) расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90.08 «Управленческие расходы» и отражены по стр.2220 «Отчета о финансовых результатах».

(тыс.руб.)

| Наименование показателя                                | Код строки  | за январь-декабрь 2022 г. | за январь-декабрь 2021 г. |
|--|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Себестоимость продаж                                   | 2120        | —                         | —                         |
| Коммерческие расходы                                   | 2210        | —                         | —                         |
| <b>Управленческие расходы, в том числе:</b>            | <b>2220</b> | <b>(1 444)</b>            | <b>(1 484)</b>            |
| Аренда   |             | (494)                     | (316)                     |
| Бухгалтерское обслуживание                             |             | (494)                     | (491)                     |
| Аудит  |             | (112)                     | (112)                     |
| Оплата труда   |             | (182)                     | (312)                     |
| Страховые взносы                                       |             | (55)                      | (71)                      |
| Резерв на оплату отпускных, страховые взносы с резерва |             | (19)                      | (22)                      |
| Прочее, в том числе:                                   |             | (88)                      | (160)                     |
| Списание НДС на расходы                                |             | (84)                      | (23)                      |
| Нотариальные услуги                                    |             | —                         | (136)                     |
| Малоценное оборудование и запасы                       |             | (2)                       | —                         |
| Размещение сообщения в ЕФРСФДЮЛ                        |             | (2)                       | (1)                       |

Все управленческие расходы экономически обоснованные, связанные с деятельностью Общества. Информация о затратах на производство раскрыта в Таблице №6 (Приложение №5 к настоящим Пояснениям).

## Пояснение №8. Прочие доходы и расходы

Проценты, полученные (подлежащие получению) по выданным Обществом займам, отражаются в составе прочих доходов. Проценты, уплаченные (подлежащие уплате) по полученным Обществом займам и кредитам, отражаются в составе прочих расходов.

(тыс. руб.)

| Наименование показателя                       | Код строки  | за январь-декабрь 2022 г. | за январь-декабрь 2021 г. |
|---|-------------|---------------------------|---------------------------|
| Проценты к получению                          | 2320        | 4 328                     | 70 504                    |
| Проценты к уплате                             | 2330        | —                         | —                         |
| <b>Прочие доходы, в том числе</b>             | <b>2340</b> | <b>—</b>                  | <b>5 979 211</b>          |
| Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг  | 23401       | —                         | 5 979 211                 |
| <b>Прочие расходы, в том числе</b>            | <b>2350</b> | <b>(141)</b>              | <b>(441 831)</b>          |
| Расходы, связанные с реализацией ценных бумаг | 23501       | —                         | (439 784)                 |
| Расходы на услуги банков                      | 23502       | (46)                      | (41)                      |
| Прочие операционные расходы                   | 23503       | —                         | (2 005)                   |
| Прочие внереализационные расходы              | 23504       | (95)                      | (1)                       |

## Пояснение №9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы у Общества отсутствуют. Обществом начислялся резерв на выплату отпускных, размер которого на конец отчетного периода составил 16 тыс. руб. Информация об оценочных обязательствах приведена в Таблице №7 (Приложение №6 к настоящим Пояснениям).

## Пояснение №10. Обеспечения обязательств и платежей

По состоянию на 31.12.2022 г. выданных обеспечений нет.

## Пояснение №11. Расчеты по налогу на прибыль

В бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Общество применяет ПБУ 18/02 с учетом изменений, внесенных Приказом Минфина России от 20.11.2018 N 236н. Показатель строки 2411 отчета о финансовых результатах определяется исходя из показателей условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированного на сумму постоянных налоговых доходов и расходов, и отложенного налога на прибыль.

Остаток отложенных налоговых активов на 31.12.2022 года составил 3 тыс. руб. (оценочные обязательства и резервы).

(тыс. руб.)

| Наименование показателя                            | за январь-декабрь 2022 г. | за январь-декабрь 2021 г. |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Прибыль (убыток) до налогообложения                | 2 743                     | 5 606 500                 |
| Условный расход/доход по налогу на прибыль         | (549)                     | (1 121 300)               |
| Постоянные налоговые расходы (доходы), в том числе | 19                        | (1 107 885)               |
| постоянный налоговый доход                         | 19                        | (1 107 920)               |
| постоянный налоговый расход                        | —                         | 35                        |
| <b>Налог на прибыль,</b>                           | <b>(568)</b>              | <b>(13 415)</b>           |
| в том числе:                                       |                           |                           |
| текущий налог на прибыль                           | (570)                     | (13 010)                  |
| отложенный налог на прибыль                        | 2                         | (405)                     |
| в том числе:                                       |                           |                           |
| отложенные налоговые доходы,                       | 2                         | (405)                     |
| в том числе:                                       |                           |                           |
| - оценочное обязательство – резервы по отпускам    | 2                         | (5)                       |
| - использование убытка прошлых лет                 | —                         | (400)                     |
| отложенные налоговые расходы                       | —                         | —                         |

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

## Пояснение №12. Информация о связанных сторонах по состоянию на 31.12.2022 г.

В соответствие с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденным 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 аффилированного лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным   | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, % |
|-------|---|---|---|--|---|
| 1     | Чурин Дмитрий Михайлович  | ИНН 771547772817  | Лицо является единоличным исполнительным органом Общества   | 09.06.2021                             | —   |
| 2     | ООО «Ренова-Холдинг Рус»  | 115184, г. Москва, ул. М. Ордынка, д. 40  | Лицо имеет право распоряжаться более 20 % общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал Общества | с 19.07.2021                           | 100%  |

Бенефициаром Общества является физическое лицо, гражданин РФ. Персональная информация не раскрывается в связи с рисками вторичных и третичных санкций третьих стран.

Сведения об основных операциях, проводимых между связанными сторонами:

| Наименование связанной стороны            | Вид проводимых операций   | Объем операций в 2022 г., тыс. руб. | Объем операций в 2021 г., тыс. руб. |
|---|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Генеральный директор                      | Заработная плата согласно трудовому договору, за период с 01.01.2022 по 31.12.2022 и с 09.06.2021 по 31.12.2021 гг. | 150                                 | 92                                  |
| Генеральный директор                      | Заработная плата согласно трудовому договору за период с 01.01.2021 по 08.06.2021 гг.                               | —                                   | 232                                 |
| Арендодатель                              | Арендная плата за период с 01.01.2021 по 30.06.2021 гг.   | —                                   | 51                                  |
| Участник Общества (размер доли в УК 100%) | Начислены дивиденды по решению ед. участника от 15.06.2022 г. по результатам прошлых лет                            | 120 000                             | —                                   |
| Участник Общества (размер доли в УК 100%) | Начислены дивиденды по решению ед. участника от 28.07.2021 г. за 6 мес. 2021 г.                                     | —                                   | 5 900 000                           |

Незавершенные операции со связанными сторонами отсутствуют.

#### Пояснение №13. События после отчетной даты

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

События после отчетной даты на день подписания БФО за 2022 год отсутствуют.

#### Пояснение №14. 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.

#### Пояснение №15. Информация о рисках хозяйственной деятельности

**Рыночный риск.** Общество проводит организационные процедуры по снижению вероятных потерь для бизнеса, работает согласно бизнес-плану и рассчитывает все предполагаемые расходы заранее. Таким образом, Общество оценивает данные риск как несущественный.

**Риск ликвидности.** Общество оценивает риск ликвидности как незначительный. Общество имеет положительные чистые активы и достаточные средства для покрытия всех своих обязательств.

**Операционный риск.** Общество оценивает риск как незначительный, Общество выполняет свои обязательства в полном объеме на регулярной основе.

**Риск непрерывности.** Общество оценивает риск непрерывности как незначительный. Общество не планирует прекращать свою деятельность в долгосрочной перспективе.

**Правовой риск.** Общество оценивает правовой риск как незначительный. Общество не нарушает договорные обязательства по текущим контрактам, при возникновении спорных ситуаций находит оптимальные варианты решения с целью недопущения судебных разбирательств.

**Прочее.** 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. Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет предпринимать все необходимые и возможные меры для смягчения последствий, возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

В настоящее время Общество не испытывает финансовых затруднений, а события, связанные с распространением COVID-19, 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.

**Приложения:**

1. Приложение №1. Таблица №2.4 «Информация об арендованных основных средствах»;
2. Приложение №2. Таблица №3.1 «Наличие и движение 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 (расходы на продажу)»;
6. Приложение №6. Таблица №7 «Оценочные обязательства»;
7. Приложение №7. Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02.

Генеральный директор

Чурин Дмитрий Михайлович

03 марта 2023 г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя   | Код  | Период    | На начало года           |   | Изменения за период |   |   |                       |                       |            |                          | На конец периода         |   |
|---|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|---|---|-----------------------|-----------------------|------------|--------------------------|--------------------------|---|
|   |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | Выбыло объектов                                 |   | начислено амортизации | убыток от обесценения | Переоценка |                          | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
|   |      |           |                          | первоначальная стоимость                        |                     | накопленная амортизация и убытки от обесценения |   |                       |                       |            | Первоначальная стоимость |                          |   |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -   | - | -                     | -                     | -          | -                        | -                        | -   |
|   | 5210 | за 2021г. | -                        | -   | -                   | -   | - | -                     | -                     | -          | -                        | -                        | -   |
| в том числе:  | 5201 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -   | - | -                     | -                     | -          | -                        | -                        | -   |
|   | 5211 | за 2021г. | -                        | -   | -                   | -   | - | -                     | -                     | -          | -                        | -                        | -   |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего                | 5220 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -   | - | -                     | -                     | -          | -                        | -                        | -   |
|   | 5230 | за 2021г. | -                        | -   | -                   | -   | - | -                     | -                     | -          | -                        | -                        | -   |
| в том числе:  | 5221 | за 2022г. | -                        | -   | -                   | -   | - | -                     | -                     | -          | -                        | -                        | -   |
|   | 5231 | за 2021г. | -                        | -   | -                   | -   | - | -                     | -                     | -          | -                        | -                        | -   |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя                                 | Код  | Период    | На начало | Изменения за период |         |                   | На конец |
|---|------|-----------|-----------|---------------------|---------|-------------------|----------|
|   |      |           |           | затраты за период   | списано | принято к учету в |          |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по | 5240 | за 2022г. | -         | -                   | -       | -                 | -        |
|   | 5250 | за 2021г. | -         | -                   | -       | -                 | -        |
| в том числе:  | 5241 | за 2022г. | -         | -                   | -       | -                 | -        |
|   | 5251 | за 2021г. | -         | -                   | -       | -                 | -        |

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 | 5260 | -         | -         |
| в том числе:                                     | 5261 | -         | -         |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в | 5270 | -         | -         |
| в том числе:                                     | 5271 | -         | -         |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя  | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе             | 5280 | -                     | -                     | -                     |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом            | 5281 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе             | 5282 | -                     | -                     | -                     |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом            | 5283 | 1 951                 | 1 951                 | 493                   |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, | 5284 | -                     | -                     | -                     |
| Основные средства, переведенные на консервацию                           | 5285 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование основных средств                                      | 5286 | -                     | -                     | -                     |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств                   | 5287 | -                     | -                     | -                     |
|  | 5288 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Чурин Дмитрий Михайлович \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

3 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 доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего                 | 5301 | за 2022г. | -                        | -                         | -                   | -                 | - | -  | -   | -                        | -                         |
|                                      | 5311 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                 | - | -  | -   | -                        | -                         |
| в том числе:                         |      |           |                          |                           |                     |                   |   |  |   |                          |                           |
|                                      | 5302 | за 2022г. | -                        | -                         | -                   | -                 | - | -  | -   | -                        | -                         |
|                                      | 5312 | за 2021г. | -                        | -                         | -                   | -                 | - | -  | -   | -                        | -                         |
| Краткосрочные - всего                | 5305 | за 2022г. | 70 000                   | -                         | -                   | (70 000)          | - | -  | -   | -                        | -                         |
|                                      | 5315 | за 2021г. | -                        | -                         | 5 970 000           | (5 900 000)       | - | -  | -   | 70 000                   | -                         |
| в том числе:                         |      |           |                          |                           |                     |                   |   |  |   |                          |                           |
| Договор займа №02/0421 от 23.04.2021 | 5306 | за 2022г. | 70 000                   | -                         | -                   | (70 000)          | - | -  | -   | -                        | -                         |
|                                      | 5316 | за 2021г. | -                        | -                         | 5 970 000           | (5 900 000)       | - | -  | -   | 70 000                   | -                         |
| Финансовых вложений - итого          | 5300 | за 2022г. | 70 000                   | -                         | -                   | (70 000)          | - | -  | -   | -                        | -                         |
|                                      | 5310 | за 2021г. | -                        | -                         | 5 970 000           | (5 900 000)       | - | -  | -   | 70 000                   | -                         |

#### 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:  |      |                       |                       |                       |
|   | 5321 | -                     | -                     | -                     |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:  |      |                       |                       |                       |
|   | 5326 | -                     | -                     | -                     |
| Иное использование финансовых вложений                                | 5329 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Чурин Дмитрий Михайлович** \_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

**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 долгосрочной задолженности | 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. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -      | -                             | -                                       |
|   | 5522 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -      | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5503 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -      | -                             | -                                       |
|   | 5523 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -      | -                             | -                                       |
| Прочая  | 5504 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -      | -                             | -                                       |
|   | 5524 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -      | -                             | -                                       |
|   | 5505 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | X   | X   | -      | -                             | -                                       |
|   | 5525 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | X   | X   | -      | -                             | -                                       |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 53 579                        | -                                       | 5 221   | -  | (58 540)  | -                                | -                      | -                                     | -   | (130)   | 130    | -                             | -                                       |
|   | 5530 | за 2021г. | 5                             | -                                       | 53 574  | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | 53 579 | -                             | -                                       |
| в том числе:                                    |      |           |                               |   |   |  |           |                                  |                        |                                       |   |   |        |                               |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -      | -                             | -                                       |
|   | 5531 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -      | -                             | -                                       |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -      | -                             | -                                       |
|   | 5532 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | -      | -                             | -                                       |
| Прочая  | 5513 | за 2022г. | 53 579                        | -                                       | 5 221   | -  | (58 540)  | -                                | -                      | -                                     | -   | (130)   | 130    | -                             | -                                       |
|   | 5533 | за 2021г. | 5                             | -                                       | 53 574  | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | -   | -   | 53 579 | -                             | -                                       |
|   | 5514 | за 2022г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | X   | X   | -      | -                             | -                                       |
|   | 5534 | за 2021г. | -                             | -                                       | -   | -  | -         | -                                | -                      | -                                     | X   | X   | -      | -                             | -                                       |
| Итого   | 5500 | за 2022г. | 53 579                        | -                                       | 5 221   | -  | (58 540)  | -                                | -                      | X                                     | -   | (130)   | 130    | -                             | -                                       |
|   | 5520 | за 2021г. | 5                             | -                                       | 53 574  | -  | -         | -                                | -                      | X                                     | -   | -   | 53 579 | -                             | -                                       |

**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 | учтенная по условиям  | балансовая стоимость | учтенная по условиям  | балансовая |
| Всего  | 5540 | -                             | -          | -                     | -                    | -                     | -          |
| в том числе:                                   |      |                               |            |                       |                      |                       |            |
| расчеты с покупателями и заказчиками           | 5541 | -                             | -          | -                     | -                    | -                     | -          |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части) | 5542 | -                             | -          | -                     | -                    | -                     | -          |
| прочая   | 5543 | -                             | -          | -                     | -                    | -                     | -          |
|  | 5544 | -                             | -          | -                     | -                    | -                     | -          |

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

**Чурин Дмитрий Михайлович**  
 (расшифровка подписи)

3 марта 2023 г. \_\_\_\_\_

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

| 6.9. Наличие и движение кредиторской задолженности |      |           |                        |   |  |             |                                  |   |   |   |                          |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|-------------|----------------------------------|---|---|---|--------------------------|
| Наименование показателя                            | Код  | Период    | Остаток на начало года | Изменения за период   |  |             |                                  |   |   |   | Остаток на конец периода |
|  |      |           |                        | поступление   |  | выбыло      |                                  | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность |                          |
|  |      |           |                        | 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. | 3 950                  | -   | -  | (3 950)     | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| в том числе:                                       |      |           |                        |   |  |             |                                  |   |   |   |                          |
| кредиты  | 5552 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5572 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| займы  | 5553 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5573 | за 2021г. | 3 950                  | -   | -  | (3 950)     | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5554 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5574 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5555 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | X   | X   | -                        |
|  | 5575 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | X   | X   | -                        |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего   | 5560 | за 2022г. | 167                    | 1 279   | -  | (1 574)     | -                                | -   | -   | 130   | 2                        |
|  | 5580 | за 2021г. | 26                     | 141   | 26   | (26)        | -                                | -   | -   | -   | 167                      |
| в том числе:                                       |      |           |                        |   |  |             |                                  |   |   |   |                          |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками              | 5561 | за 2022г. | 5                      | 1 279   | -  | (1 282)     | -                                | -   | -   | -   | 2                        |
|  | 5581 | за 2021г. | 26                     | 5   | -  | (26)        | -                                | -   | -   | -   | 5                        |
| авансы полученные                                  | 5562 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5582 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| расчеты по налогам и взносам                       | 5563 | за 2022г. | 162                    | -   | -  | (292)       | -                                | -   | -   | 130   | -                        |
|  | 5583 | за 2021г. | -                      | 136   | 26   | -           | -                                | -   | -   | -   | 162                      |
| кредиты  | 5564 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5584 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| займы  | 5565 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5585 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
| прочая   | 5566 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5586 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | -   | -   | -                        |
|  | 5567 | за 2022г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | X   | X   | -                        |
|  | 5587 | за 2021г. | -                      | -   | -  | -           | -                                | -   | X   | X   | -                        |
| Итого  | 5550 | за 2022г. | 167                    | 1 279   | -  | (1 574)     | -                                | X   | -   | 130   | 2                        |
|  | 5570 | за 2021г. | 3 976                  | 141   | 26   | (3 976)     | -                                | X   | -   | -   | 167                      |

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

| Наименование показателя               | Код  | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего                                 | 5590 | -                     | -                     | -                     |
| в том числе:                          |      |                       |                       |                       |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | -                     | -                     | -                     |
| расчеты с покупателями и заказчиками  | 5592 | -                     | -                     | -                     |
| прочая задолженность                  | 5593 | -                     | -                     | -                     |
|                                       | 5594 | -                     | -                     | -                     |

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

**Чурин Дмитрий Михайлович**  
 (расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

| Наименование показателя   | Код  | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты  | 5610 | 2         | -         |
| Расходы на оплату труда   | 5620 | 196       | 329       |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630 | 59        | 77        |
| Амортизация   | 5640 | -         | -         |
| Прочие затраты  | 5650 | 1 187     | 1 078     |
| Итого по элементам  | 5660 | 1 444     | 1 484     |
| 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 | 1 444     | 1 484     |

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Чурин Дмитрий Михайлович**  
(расшифровка подписи)

3 марта 2023 г. \_\_\_\_\_

**7. Оценочные обязательства**

| Наименование показателя                      | Код  | Остаток на<br>начало года | Признано | Погашено | Списано как<br>избыточная<br>сумма | Остаток на<br>конец периода |
|--|------|---------------------------|----------|----------|------------------------------------|-----------------------------|
| Оценочные обязательства - всего              | 5700 | 4                         | 20       | (8)      | -                                  | 16                          |
| в том числе:                                 |      |                           |          |          |                                    |                             |
| Оценочные обязательства по вознаграждениям   | 5701 | 3                         | 15       | (6)      | -                                  | 12                          |
| Оценочные обязательства по страховым взносам | 5702 | 1                         | 5        | (2)      | -                                  | 4                           |

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Чурин Дмитрий Михайлович**  
(расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

## Раскрытие информации о применении ПБУ 18/02

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   |                              | 2 743 | Условный налоговый расход / доход           | 99        | 68        | 549   |
| 2     | Постоянные налоговые разницы:   |                              | 95    | Постоянные налоговые активы и обязательства |           |           | 19    |
| 2.1   | Непризнание в налоговом учете отдельных расходов, признаваемых в бухгалтерском учете  | прочие расходы - 95167руб.   | 95    | ПНО   | 99        | 68        | 19    |
| 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  |                              | 12    | Отложенные налоговые активы                 |           |           | 2     |
| 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)  | Кт. сч.96-19418,76           | 19    | ОНА начислено                               | 09        | 68        | 4     |
| 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)       | Дт.сч.96-7774,42;            | 8     | ОНА списано                                 | 68        | 09        | 2     |
| 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  |                              | 2 850 | Налог на прибыль                            |           |           | 0     |
|       | Итого налог на прибыль  |                              |       |   | 68.4<br>2 | 68.4<br>1 | 570   |

Руководитель

Чурин Дмитрий Михайлович

(подпись)

(расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.