

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
ООО «Визит – Москва» за 2022 год.**

1. Существующее в настоящее время Общество с ограниченной ответственностью «Визит – Москва» (ранее СП «Визит») создано в 1990 году. Предприятие включает в себя филиал, не имеющий статуса юридического лица: пансионат «Чайка».

Юридический адрес 123104, г. Москва, улица Малая Бронная дом 23, строение 2.
2. Основным видом деятельности ООО «Визит-Москва», согласно Уставу предприятия и регистрационной карточке, является Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32), который был изменен 08.04.2022. До этого основным вид деятельности ООО «Визит-Москва» - предоставление гостиничных услуг, услуг по проживанию и различных дополнительных услуг (в том числе услуги общественного питания) российским, а также физическим и юридическим лицам иностранных государств, приезжающим в нашу страну с целью установления и развития делового взаимовыгодного сотрудничества с предприятиями и организациями Москвы и России.

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию на 31.12.2022 года составила 109 человек.

В отчетном периоде

Генеральный директор: Истягин А.В

Главный бухгалтер: Анастасеева Н.В. до 31.05. 2022,
Наумчак О.Ю. с 01.06.2022 г.

ООО «Визит-Москва» имело лицензии и сертификаты на следующие виды деятельности: гостиничные услуги, международный туризм, розничная реализация алкогольной продукции. Лицензия на алкогольную продукцию потеряла свою актуальность после продажи гостиницы (оказание услуг было возможно по адресу нахождения филиала – г. Москва, Спиридоньевский пер., д. 9, стр. 1).

На сегодняшний день филиал Общества с ограниченной ответственностью "Визит-Москва" "Пансионат "Чайка" является обособленным структурным подразделением и имеет расчетные рублевые счета.

Филиал Гостиница "Марко Поло Пресня" в связи с продажей здания гостиницы был ликвидирован 29.08.2022.

Предприятие имеет единый текущий валютный счет, куда поступает выручка всех подразделений за оказанные услуги.

В своей деятельности, в части ведения бухгалтерского и налогового учёта в 2021 году, предприятие руководствовалось: ФЗ от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «Законом о бухгалтерском учете», приказами № 43 и № 44 от 31.12.2020 г. об учетной политике ООО «Визит-Москва» на 2020г., которая формируется в соответствии с положениями, утвержденными ПБУ 1/2008 и НК РФ. Бухгалтерская отчетность за

2022 год сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В учетную политику с января 2022 года внесены изменения, в связи с утверждением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Порядок перехода на ФСБУ 26/2020 – Перспективно

Новые правила учета применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения нового стандарта. Не корректируются сформированные ранее данные бухгалтерского учета;

При составлении бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются.

Порядок перехода на ФСБУ 6/2020 – альтернативный. Балансовая стоимость объектов, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе основных средств, но в соответствии с настоящим Стандартом таковыми не являются, списывается в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов.

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- порядок признания выручки организации и способ определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности (п. 17 ПБУ 9/99, п. 27 ПБУ 2/2008): **метод начисления, признание выручки по мере готовности не производится;**

- порядок признания коммерческих и управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99): **полностью в отчетном году;**

- способы оценки МПЗ по их группам (видам) (ФСБУ 5/2019):

- по фактической себестоимости, при списании по методу ФИФО;**

- способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п. 42 ПБУ 19/02): **по первоначальной стоимости каждой единицы;**

- стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ФСБУ 6/2020): **100 000 рублей;**

- способы начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов ОС (п. 327, 34-35 ФСБУ 6/2020): **линейный способ;**

- способы списания расходов на НИОКР (п. 17 ПБУ 17/02): **линейный;**

- способы оценки НМА, приобретенных не за денежные средства (п. 40 ПБУ 14/2007): **исходя из стоимости активов в порядке, установленным пунктом 14 ПБУ 14/2007;**

- способы определения амортизации НМА, а также установленный коэффициент при начислении амортизации способом уменьшаемого остатка (п. 40 ПБУ 14/2007): **линейный;**

- порядок определения величины оценочных обязательств в связи с предстоящей оплатой отпусков работников: **исходя из сведений о количестве накопленных дней отпуска и средней заработной платы;**

- используемые подходы для (п. 23 ПБУ 23/2011):
отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений:
на уровне депозитов до востребования;
классификации денежных потоков, не указанных в п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011: **такие потоки отсутствуют;**
пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте:
по курсу ЦБ РФ;
свернутого представления денежных потоков: **на уровне НДС;**
- другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств (п. 23 ПБУ 23/2011):
осуществление вкладов в добавочный капитал дочерних обществ признается денежным потоком от финансовых операций;
- информацию об оценке показателей, раскрываемых по каждому отчетному сегменту (п. 27 ПБУ 12/2010): **фактические по структурным подразделениям.**
- прочие доходы и прочие расходы от продажи валюты по операциям, проводимым с различием курса валюты, согласованного с уполномоченным банком и курса валюты, установленным Банком России на день списания с валютного счета Обществом показываются свернуто в части результата (дохода или расхода).

3. Деятельность Общества за отчётный период характеризуется следующими показателями:

Доход от реализации товаров, продукции, работ и услуг за 2022 год составил 102 703 тыс. руб., в том числе:

- гостиничные услуги и услуги по проживанию	33 105 тыс. руб.;
- от услуг ресторана при гостинице	11 686 тыс. руб.;
- пользование жилым помещением " Олимп" (Александровская Слобода)	6 551 тыс. . руб.;
- выручка от проведения мероприятий	10 522 тыс. руб.;
- буфетное обслуживание	5 603 тыс. руб.;
- выручка от аренды	35 236 тыс. руб.
Себестоимость продаж	185 426 тыс. руб.;
Валовая прибыль (убыток)	(82 723) тыс. руб.;
Управленческие расходы	180 858 тыс. руб.;
Убыток от продаж	(263 581) тыс. руб.;
Доход от процентов к получению	78 770 тыс. руб.;

Прочие доходы составляют **6 850 224** тыс. руб. и включают в себя:

- доход от реализации основных средств и прочего имущества	2 252 644 тыс. руб.;
- курсовая разница	233 159 тыс. руб.;
- прочие доходы (оценка имущества внесенного в УК)	3 985 335 тыс. руб.;
- продажа доли в УК ООО " Слобода - Сервис")	348 463 тыс. руб.;
- прочие доходы (гостиница)	30 623 тыс. руб.;

Прочие расходы составляют **3 001 682** тыс. руб. и включают в себя:

- остаточная стоимость имущества, внесенного в УК	323 502 тыс. руб.;
- расходы, связанные реализацией доли	641 893 тыс. руб.;
- курсовая разница	300 171 тыс. руб.;
- налог на имущество	3 866 тыс. руб.;
- услуги кредитных организаций	2 544 тыс. руб.;
- резерв по сомнительным долгам (начисленный)	913 044 тыс. руб.;
- расходы по списанию кап.вложений (гостиница)	12 690 тыс. руб.;
- резерв на обесценение актива	623 921 тыс. руб.;
- расходы от реализации основных средств и прочего имущества	39 339 тыс. руб.;
- штрафные санкции и убытки, неустойки	4 490 тыс. руб.;
- списание дебиторской задолженности	159 тыс. руб.;
- расходы по договорам дарения	37 864 тыс. руб.;
- расходы за счет собственных средств предприятия	98 199 тыс. руб.;

Прибыль, до налогообложения, образовавшийся в результате применения правил признания доходов и расходов, которые установлены законодательством РФ о бухгалтерском учёте за отчётный период составила 3 663 731 тыс. руб.

4. Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2022 г. составила 155 615 тыс. руб., остаточная стоимость 136 679 тыс. руб.

Износ основных средств составил 12,3 %.

5. Остаток денежных средств на 31.12.2022г. – 1 521 733,6 тыс. руб. в том числе:

В кассе Общества 378,9 тыс. руб.

На рублевом счёте 1 194 292,3 тыс. руб.

На валютном счете 320 367,9 тыс. руб. (эквивалент 4 234,6 тыс. евро.)

На валютном счете 5 949,9 тыс. руб. (эквивалент 84,6 тыс. долл.)

На корпоративной карте 744,6 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2021г. – 248 787 тыс. руб. в том числе:

В кассе Общества 591,2 тыс. руб.

На рублевом счёте 96 296 тыс. руб.

На валютном счете 128 508,1 тыс. руб. (эквивалент 1 528,6 тыс. евро.)

На валютном счете 23 379,6 тыс. руб. (эквивалент 314,7 тыс. долл.)

На корпоративной карте 12,1 тыс. руб.

6. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022г. составила 760 198 тыс. руб., в том числе долгосрочная составляет 6 500 тыс. руб.

краткосрочная задолженность, которая составляет 753 698 тыс. руб. является текущей и планируется к погашению в 2023 году.

В 1 квартале 2022 года денежные средства от продажи квартиры 015 в сумме 364 757, 9 тыс. руб. (эквивалент 4 246, 7 тыс. евро) поступили на счет ООО «Визит-Москва» по договору (№ нотариального реестра 616/2021 LF нотариуса города Берлина Ян Линдер-Фигура) продажи недвижимого имущества ООО «Визит-Москва», расположенного в Республике Германия (квартира № 015).

7. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022г. составила 39 183 тыс. руб.

(в том числе задолженность перед бюджетом по налогам – 10 678 тыс. руб.).
Вся задолженность является текущей и реальной для погашения в 2023 году.

8. В 2022 году на основании Акта о создании резервов в бухгалтерском учете от 22.02.2023 № 02-23 начислены резерв по сомнительным долгам и резерв на обесценение активов Общества.

Резерв по сомнительным долгам, начисленный в 2022 году в размере 910 635,3 тыс. руб. включает в себя дебиторскую задолженность:

ООО «АЭРОКОМ» в размере 4 623,2 тыс. руб.;

ООО «Визит-Строй» в размере 856 407,1 тыс. руб.;

ООО «ДИЗАЙН 01» в размере 39 438,6 тыс. руб.;

ЗАО «ТРЕКПОР ТЕХНОЛОДЖИ» в размере 72 302,3 тыс. руб.;

ООО «ЮХОНССОН ПРОДЖЕКТС» в размере 992,7тыс. руб.;

Резерв на обесценение активов Общества, начисленный в 2022 году в размере 623 920,6 тыс. руб. включает в себя:

Начислен резерв под обесценение финансовых вложений в размере 191 186,5 тыс. руб. в результате устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений ООО «Визит-Строй» и отсутствии положительной динамики возможности повышения расчетной стоимости данных финансовых вложений;

Начислен резерв под обесценение стоимости материальных ценностей в связи с риском утраты контроля над активом, расположенным за пределами Российской Федерации в размере 432 734 тыс. руб.

9. Информация по крупным сделкам, заключенным в 2022 году:

1) Общим собранием участников ООО «Визит-Москва» (Протокол от 25.03.2022 № 108) принято решение о совершении крупной сделки – заключение договора купли-продажи недвижимого и движимого имущества, принадлежащего Обществу на праве собственности по цене, установленной по итогам аукциона в электронной форме.

Победителем аукциона в электронной форме признан участник - ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МЕНЕДЖМЕНТ-ИНВЕСТ", предложивший наибольшую цену лота в размере 2 745 478 727,46 (Два миллиарда семьсот сорок пять миллионов четыреста семьдесят восемь тысяч семьсот двадцать семь рублей сорок шесть копеек), с учетом НДС.

По итогам проведения торгов с победителем аукциона был заключен договор купли-продажи от 01.06.2022 № 1-ДКП.

2) Общим собранием участников ООО «Визит-Москва» (Протокол от 01.12.2022 № 111) принято решение о согласии на совершение сделки по продаже доли ООО «Визит-Москва» в размере 3347630846 / 3985654281 в уставном капитале ООО «Слобода-Сервис».

Цена доли в уставном капитале ООО «Слобода-Сервис» определена на основании Отчета об оценке № 04/08 от 08.08.2022 независимого оценщика ООО «ОЗФ ГРУПП» и составляет 3 900 009 000 (Три миллиарда девятьсот миллионов девять тысяч) рублей 00 копеек, НДС не облагается.

14.12.2022 между ООО «Визит-Москва» и ООО «Тверская девелопмент» был заключен договор купли-продажи доли в уставном капитале ООО «Слобода-Сервис». Оплата покупателем всей стоимости доли согласно договору - не позднее 30.09.2023.

10. Условные обязательства и условные активы вследствие прошлых событий хозяйственной жизни на отчетную дату не возникли. По состоянию на 31.12.2022 года в бухгалтерском учете признаны следующие оценочные обязательства на оплату причитающихся и не предоставленных отпусков в размере 11 750 тыс. рублей (с учетом предельной величины базы для начисления страховых взносов на обязательное пенсионное страхование на 2023 год в отношении взносов на обязательное социальное страхование).

11. По состоянию на 30.03.2023 г. Общество определяет в качестве события после отчетной даты следующее:

Протоколом № 112 внеочередного общего собрания участников ООО «Визит-Москва» от 31.01.2023 года принято решение о реорганизации Общества в форме присоединения к нему ООО «ВИЗИТ-СТРОЙ».

В Обществе отсутствует другая информация о событиях после отчетной даты, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность, в т.ч. о рекомендованных или объявленных дивидендах по результатам работы за отчетный год. Существенные события после отчетной даты, подтверждающие существование на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность, отсутствуют.

12. В отчетном периоде договоры с покупателями (заказчиками), предусматривающие исполнение последними обязательств не денежными средствами, не осуществлялись. Прочие доходы Общества за отчетный период, не зачисляемые на счет учета прибылей и убытков, отсутствуют.

13. Величина прочих расходов за отчетный год, учтенных на счете расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.22г., подлежащих включению в состав прочих расходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном году на счет учета прибылей и убытков, составила 3 004 тыс. руб.

В состав расходов будущих периодов входят: расходы по страховым взносам по договорам добровольного и обязательного страхования, по приобретению лицензий, лицензии на использование программного обеспечения, а также прочие

расходы, связанные с хозяйственной деятельностью организации в будущих периодах (после завершения отчетного периода).

14. В отчетном году Общество имело операции со следующими связанными сторонами:

14.1. Участник Общества Государственное бюджетное учреждение города Москвы «Финансово-хозяйственное управление Мэрии Москвы» (далее – ГБУ «ФХУ Мэрии Москвы»), владеющее долей в Уставном капитале ООО «Визит-Москва» 77,7% УК - 53 621,84 тыс. руб.

Дивиденды в пользу ГБУ «ФХУ Мэрии Москвы» не выплачивались.

В отчетном периоде по договорам аренды на нежилое помещение по адресу Москва, ул. Тверская д.13 стоимость услуг, оказанных Обществу по данному договору аренды составила 1 113,9 тыс. руб. с учетом НДС в том числе переменная составила 105,7 тыс. руб.

Задолженность Общества перед Участником на отчетную дату составляет 6 тыс. руб.

Задолженность Участника перед Обществом на отчетную дату составляет 225,8 тыс. руб.

14.2. Дочернее предприятие ООО «Визит-Марко»

Доля ООО «Визит-Марко» в Уставном капитале ООО «Визит-Москва» 22,3% УК - 15 389,54 тыс. руб.

Доля ООО «Визит-Москва» в уставном капитале ООО «Визит-Марко» 100% УК - 181 000 тыс. руб.

Стоимость услуг, оказанных ООО «Визит-Москва» по договору аренды на нежилое помещение по адресу Москва, Никольский тупик, д.2, стр.75 в отчетном году составила 30,0 тыс. руб. с учетом НДС.

Стоимость услуг, оказанных ООО «Визит-Москва» по договору аренды на нежилое помещение по адресу Москва, ул. Малая Бронная д.23, стр.2 в отчетном году составила 278,5 тыс. руб. с учетом НДС.

В отчетном году Общество пользу ООО «Визит-Марко» выплатило дивиденды в сумме 2 301,1 тыс. руб. (включая удержанный и уплаченный налог).

На основании Приказа №10 от 13.03.2023г. Обществом произведено списание не востребованных дивидендов на счет нераспределенной прибыли на сумму 21 865,9 тыс. руб. и задолженность на конец отчетного периода по дивидендам составляет 2 405,8 тыс. руб. (включая налог).

Задолженность ООО «Визит-Марко» перед Обществом на конец отчетного периода по договору займа № 1 от 23.06.2011г составляет 6 500,0 тыс. руб.

Срок осуществления (завершения) расчетов по операциям составляет 31.12.2023 г.

14.3. Дочернее предприятие ООО «Визит-Строй».

Доля ООО «Визит-Москва» в уставном капитал ООО «Визит-Строй» 100% УК - 191 000 тыс. руб.

Сумма арендной платы по договору аренды на нежилое помещение по адресу Москва, ул. Малая Бронная д.23, стр.2 между ООО «Визит-Москва» (Арендодатель) и ООО «Визит-Строй» (Арендатор) составила – 667 4 тыс. руб.

По договорам аренды двух коттеджей на территории коттеджного поселка «Александровская Слобода» по адресу: МО, Дмитровский городской округ, д. Степанова были оказаны услуги в пользу ООО «Визит-Строй» в сумме 1 077,0 тыс. руб.

По Договору купли-продажи Акций от 18.02.2019 года подписано СОГЛАШЕНИЕ ОБ ОТСТУПНОМ (далее Соглашение). По Соглашению ликвидные активы принадлежащие ООО «Визит-Строй», расположенные на территории коттеджного поселка «Александровская Слобода» по адресу: МО, Дмитровский городской округ, д. Степанова (движимое и недвижимое имущество), стоимость которого, согласно Отчету о оценке №01/10 от 07.10.2022 независимого оценщика ООО «ОЗФ ГРУПП» составляет 440 434,8 тыс. руб. передается по отступному в счет частичной оплаты задолженности по Договору купли-продажи Акций от 18.02.2019 года. После предоставления Обществу отступного на основании Соглашения задолженность ООО «Визит-Строй» по Договору купли-продажи Акций от 18.02.2019г. составляет 365 405,8 тыс. руб.

Остаток долга на конец отчетного периода перед Обществом составляет 856 407,1 тыс. руб. в том числе: по договорам займа 329 027 тыс. руб., по соглашениям об уступке 150 258,7 тыс. руб., по договору на строительно-монтажные работы 11 715,5 тыс. руб.

14.4. Дочернее предприятие ООО «ГАРАЖ-МР»

Доля ООО «Визит-Москва» в уставном капитале ООО «ГАРАЖ-МР» 100% УК - 250 100 тыс. руб.

Стоимость услуг, оказанных ООО «ГАРАЖ-МР» по договору аренды на нежилое помещение по адресу Москва, ул. Малая Бронная д.23, стр.2 в отчетном году, составила 216 тыс. руб. с учетом НДС.

В отчетном периоде по договору аренды на нежилое помещение по адресу Москва, ул. Болотная 14, стр.2 стоимость услуг, оказанных Обществу по данному договору аренды составила 14 330,3 тыс. руб. с учетом НДС в том числе переменная составила 389,6 тыс. руб. В отчетном периоде заключено трёхстороннее соглашение о передаче договора № 2-МР/22 от 01.08.2022 между ООО «ГАРАЖ-МР», ООО «Моспроект» и Обществом. Стоимость услуг, оказанных Обществу по данному соглашению, составила 1 тыс. руб. с учетом НДС. Задолженность Общества перед дочерним предприятием на отчетную дату составляет 152,4 тыс. руб.

14.5. Дочернее предприятие ООО «СЛОБОДА-СЕРВИС»

Доля ООО «Визит-Москва» в уставном капитале ООО «СЛОБОДА-СЕРВИС» 83,99% УК - 3 347 630 тыс. руб.

Согласно Протоколу внеочередного общего собрания участников Общества ООО «Визит-Москва» № 107 от 15.12.2021 года было принято решение о вносе в Уставный капитал ООО «СЛОБОДА-СЕРВИС» путем передачи имущества Общества в размере 3 985 654,2 тыс. руб., взнос был осуществлён в отчётном году.

Стоимость прав, переданных ООО «СЛОБОДА-СЕРВИС» по трёхсторонним соглашениям о передаче прав по договорам оказания услуг, составила 26 392,7 тыс. руб., на основании Соглашения о взаиморасчетах в ООО «СЛОБОДА-СЕРВИС» Обществом были переданы обязательства в виде авансов по договорам аренды в размере 21 346,5 тыс. руб.

Стоимость услуг Общества по договору аренды движимого имущества составила 1 295,9 тыс. руб.

Общество в отчётном году предоставило ООО «СЛОБОДА-СЕРВИС» займы на общую сумму 190 000 тыс. руб.

Остаток долга ООО «СЛОБОДА-СЕРВИС» на конец отчетного периода перед Обществом составляет 216 600,7 тыс. руб. в том числе: по трёхсторонним соглашениям о передаче прав по договорам оказания услуг 26 392,7 тыс. руб., по договору аренды движимого имущества 207,9 тыс. руб., по договорам займа 190 000 тыс. руб.

Задолженность Общества перед ООО «СЛОБОДА-СЕРВИС» на конец отчетного периода по Соглашению о взаиморасчетах, составила 3 667,2 тыс. руб.

14.6. ЗАО «Трекпор Технолоджи»

Долг на конец отчетного периода перед Обществом по договору займа № 20.09.17 от 20.09.17г составляет 72 302,3 тыс. руб.; из них 55 000 тыс. руб. сумма займа; 1 990,8 тыс. руб.- неустойка (судебное определение по делу № А41-50819/19 от 26.11.2019г); 17 302,3 тыс. руб. проценты за пользования займом, в том числе 10 021 тыс. руб. мораторные проценты.

14.7. АО «ОЛИМП»

В отчетном периоде стоимость услуг, оказанных АО «ОЛИМП» по договорам аренды коттеджей на территории коттеджного поселка «Александровская Слобода» по адресу: МО, Дмитровский городской округ, д. Степанова были оказаны услуги в размере 3 328,8 тыс. руб.; по договорам оказания услуг по обеспечению выездных протокольных мероприятий в размере 834,7 тыс. руб.

В отчетном периоде стоимость услуг, оказанных Обществом по договорам оказания услуг по обеспечению выездных протокольных мероприятий оказаны услуги в размере 12 258 тыс. руб.

Задолженность АО «ОЛИМП» перед Общества на конец отчетного периода по договорам оказания услуг по обеспечению выездных протокольных мероприятий составляет 4 424,6 тыс. руб.

Общество рассматривает представленную информацию в настоящем пункте как достаточную. Раскрытие дополнительной информации рассматривается обществом как нецелесообразное согласно положениям ПБУ 11/2008.

Бенефициарные владельцы у Общества отсутствуют. Формы расчетов по операциям со связанными сторонами: денежная и (или) взаиморасчет. Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям являются обычными для указанных видов операций и соблюдаются сторонами.

Размер вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

- краткосрочные вознаграждения, включающие в себя суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде оплата организацией лечения,

и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала) составили 22 396,5 тыс. рублей;

- долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты - отсутствуют.

15. Прочие формы государственной помощи, от которых Общество прямо получало в 2022 году экономические выгоды в их существенных аспектах для характеристики финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества, не установлены. Условия предоставления бюджетных средств выполнены (средства не предоставлялись).

16. В отчетном году использовались следующие нематериальные активы, стоимость которых полностью погашена в том числе:

- Программное обеспечение - 330 тыс. руб.;
- Программа Fine Reader - 2 тыс. руб.

Другие хозяйственные операции и сведения по НМА, подлежащие раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в соответствии с правилами бухгалтерского учета у Общества, отсутствуют.

17. Информация о рисках хозяйственной деятельности, подлежащих раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета, у Общества отсутствует.

18. Информация по сегментам:

Наименование структурного сегмента	Выручка (доход)		Себестоимость (затраты) (продукции, товаров, работ, услуг)		Прибыль (убыток) сегмента		Активы, используемые сегментом		Обязательства, относящиеся к сегменту	
	За отчет- ный год	За преды- дущий год	За отчет- ный год	За преды- дущий год	За отчет- ный год	За преды- дущий год	За отчет- ный год	За преды- дущий год	За отчет- ный год	За преды- дущий год
1. Гостиница «Марко Поло Пресня»	56 967	44 883	151 518	91 601	-94 551	-77 120	0	49 365	0	12 988
2. Пансионат «Чайка»	28 503	137 123	51 067	112 160	-22 564	3 220	35 103	361 045	12 344	29 261
3. Визит- Москва	6 946 227	695 693	3 165 381	353 290	3 780 846	289 862	7 016 369	3 134 170	719 365	104 643
Итого	7 031 697	877 699	3 367 966	557 051	3 663 731	215 962	7 051 472	3 544 580	731 709	146 892

Наименование структурного сегмента	Виды потоков	Денежные потоки Текущие		Денежные потоки инвестиционные		Денежные потоки финансовые	
		За отчетный год	За преды- дущий год	За отчетный год	За преды- дущий год	За отчетный год	За преды- дущий год
1. Гостиница «Марко Поло Пресня»	Поступления	58 093	99 896	0	0	0	0
	Платежи	-80 736	-99 224	-320	-164	0	0

2. Пансионат «Чайка»	Поступления	25 286	114 834	0	136	0	0
	Платежи	-54 197	-103 404	0	-4 220	0	0
3. Визит-Москва	Поступления	2 818 451	93 297	654 623	829 207	0	313 190
	Платежи	-1 716 771	-235 188	-362 000	969 865	-2 200	-55 500

19. Другие (кроме указанных в пункте 14 настоящих Пояснений) хозяйственные операции и сведения по расходам по займам и кредитам, подлежащие раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета, у Общества отсутствуют.

20. Операции и сведения, подлежащие раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в соответствии с правилами ведения бухгалтерского учета по прекращаемой деятельности:

- 01 марта 2022 года согласно Соглашения от 20 декабря 2021 года о внесении вклада в уставный капитал в ООО «Слобода-Сервис» в размере 3 985 336 тыс. руб. произведена государственная регистрация перехода права собственности на объекты недвижимого имущества и 13 января 2022 года по Акту приёма-передачи переданы объекты движимого имущества, находящиеся по адресу : г. Москва, Никольский туп., вл. 2, филиала ООО «Визит-Москва» Пансионат «Чайка». Указанный филиал является сегментом Общества, в рамках которого происходит прекращение деятельности. Дата признания прекращаемой деятельности: 20 января 2021 года (государственная регистрация увеличения УК в ООО «Слобода-Сервис»); период, в котором произошло прекращение деятельности сегмента: март 2022 года. Остаточная стоимость на 31.12.21 года активов, внесенных в качестве вклада в УК: составляет 319 444 тыс. руб. Сумма обязательств Общества в рамках прекращения деятельности по состоянию на 01.03.2022 г составляет 16 030,0 тыс. руб. (авансы по договорам аренды) и 890 тыс. руб. (сумма обеспечительных платежей по договорам аренды). Предполагаемая сумма дохода от прекращения деятельности 3 665 892 тыс. руб. Иные доходы, расходы, движение денежных средств, относящиеся к прекращаемой деятельности сегмента, раскрыты в пункте 18 настоящих пояснений.

- Общим собранием участников ООО «Визит-Москва» (Протокол от 25.03.2022 № 108) принято решение о совершении крупной сделки – заключение договора купли-продажи недвижимого и движимого имущества (здания гостиницы и имущества, входящего в гостиничный комплекс), принадлежащего Обществу на праве собственности по цене, установленной по итогам аукциона в электронной форме.

По итогам проведения торгов с победителем аукциона был заключен договор купли-продажи с ООО "МЕНЕДЖМЕНТ-ИНВЕСТ" от 01.06.2022 № 1-ДКП на сумму 2 745 478 727,46 (Два миллиарда семьсот сорок пять миллионов четыреста семьдесят восемь тысяч семьсот двадцать семь рублей сорок шесть копеек), с учетом НДС.

Объекты движимого и недвижимого имущества, входящие в гостиничный комплекс числились на балансе филиала ООО «Визит-Москва» «Гостиница «Марко Поло Пресня». Указанный филиал является сегментом Общества, в рамках которого происходит прекращение деятельности. Решением общего собрания участников ООО «Визит-Москва» (далее – Общество) принято решение о закрытии филиала Общества – Гостиница «Марко Поло Пресня» (далее по тексту – филиал Марко Поло), и о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц необходимых изменений в порядке, установленном действующим законодательством (Протокол № 108 от 25.03.2022).

После проведения Обществом мероприятий по подготовке к закрытию филиала Марко Поло, 29.08.2022 в Единый государственный реестр юридических лиц внесена соответствующая запись, после чего филиал Марко Поло был снят с учёта в налоговом органе.

Дата признания прекращаемой деятельности: 30 августа 2022 года (регистрация в ИФНС снятия с учета филиала); период в котором произошло прекращение деятельности сегмента: август 2022 года. Остаточная стоимость активов, переданных по договору купли-продажи 39 338 тыс. руб. Сумма обязательств Общества в рамках прекращения деятельности по состоянию на 01.09.2022 г составляет 0 руб.

Сумма дохода от прекращения деятельности 2 243 138 тыс. руб. Сумма налога на прибыль от прекращаемой деятельности составила 440 430 тыс. руб.

Суммы доходов, расходов, прибылей или убытков до налогообложения, относящиеся к прекращаемой деятельности, движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности в течение текущего отчетного периода отражены в пункте 18 настоящих Пояснений.

Резервы по прекращаемой деятельности Обществом в отчетном году не создавались.

21. Условный расход по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде в сумме **3 663 731** тыс. руб. на ставку налога на прибыль в размере 20 % и равен **732 746,20** тыс. руб.

В отчетном 2022 году

- сумма постоянного налогового расхода составила	- 118 271,0 тыс. руб.
- сумма постоянного налогового дохода составила	- 1 916,5 тыс. руб.

Изменения за текущий налоговый период по постоянным налоговым расходам и постоянным налоговым доходам составили 116 354,5 тыс. руб.

Сумма признанного отложенного актива составила:

- Косвенные производственные расходы	3 398,4 тыс. руб.
- Нематериальные активы	0,5 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность	166,7 тыс. руб.
- Незавершенное производство	35,36 тыс. руб.

- Основные средства	215,9 тыс. руб.
- Оценочные обязательства и резервы	3 979,0 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов	47,9 тыс. руб.
- Резервы сомнительных долгов	194 757,4 тыс. руб.
- Товары	86 546,8 тыс. руб.
- Убыток текущего периода	46 564,4 тыс. руб.
- Финансовые вложения	38 237,3 тыс. руб.

Сумма списанного отложенного актива составила:

- Доходы будущих периодов	12 058,0 тыс. руб.
- Основные средства	3 683,0 тыс. руб.
- Оценочные обязательства и резервы	2 658,8 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов	29,4 тыс. руб.
- Резервы сомнительных долгов	1 926,8 тыс. руб.
- Убыток текущего периода	100 847,8 тыс. руб.

Изменения за текущий налоговый период по отложенным налоговым активам составили 251 681 тыс. руб.

Сумма признанного отложенного обязательства составила:

- Доходы будущих периодов	1 157,29 тыс. руб.
- Материалы	0,3 тыс. руб.
- Незавершенное производство	6,3 тыс. руб.
- Нематериальные активы	5,3 тыс. руб.
- Основные средства	8 948,1 тыс. руб.
- Прочие доходы	49 803,1 тыс. руб.
- Прочие расходы	12,6 тыс. руб.

Сумма списанного отложенного обязательства составила:

- Доходы будущих периодов	124,7 тыс. руб.
- Косвенные производственные расходы	3 398,4 тыс. руб.
- Незавершенное производство	41,7 тыс. руб.
- Нематериальные активы	5,3 тыс. руб.
- Основные средства	4 592,6 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов	0,3 тыс. руб.
- Прочие расходы	12,6 тыс. руб.
- Финансовые вложения	672 254,5 тыс. руб.

Изменения за текущий налоговый период по отложенным налоговым обязательствам составили 620 057 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль отражен по строке **2412** «Отчета о прибылях и убытках» в сумме (368 376) тыс. руб.

Текущий налог на прибыль отражен по **строке 2411** «Отчета о прибылях и убытках» в сумме (396 453) тыс. руб.

Налог на прибыль по **строке 2410** «Отчета о прибылях и убытках» составил (764 829) тыс. руб.

В 2022 году применяемые налоговые ставки в целях применения ПБУ 18 не изменялись.

22. Долговые ценные бумаги и предоставленные займы не оцениваются Обществом по дисконтированной стоимости для целей бухгалтерского учета. Финансовые вложения, обремененные залогом, отсутствуют.

24. Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

За 2022 год у Организации сальдо денежных потоков от текущих операций составило положительную величину в размере 1 050 226 тыс. руб.

В 2022 и 2021 годах Организация получила убыток от основного вида деятельности, который составил 263 581 тыс. руб. и 1 938 тыс. руб. соответственно. Получение данных убытков обусловлено нижеизложенными причинами.

В 2022 году продолжили своё действие неблагоприятные условия, в которых Общество ведет свою деятельность, а именно:

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро, а так же в связи с тем, что некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков и также персональные санкции в отношении ряда физических лиц ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность Общества. Руководство расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Другие события или условия, которые могут вызвать сомнения в способности продолжать непрерывно свою деятельность, у Общества отсутствуют.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях и полагает, что Общество будет способно осуществлять свою деятельность в 2022 году.

Учитывая вышеизложенное, руководство Общества считает правомерным подготовку настоящей отчетности в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

25. Совместная деятельность у Общества отсутствует.

26. Изменения оценочных значений, обусловленные появлением новой информации, в отчетном году отсутствуют.

27. Операции, связанные с выполнением договоров строительного подряда (ПБУ 2/2008) в качестве Подрядчика, не осуществлялись.

28. Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на 31 декабря 2022 года: 70,3375 рубля за доллар США и 75,6553 рубля за евро. Расчёты в условных единицах по иным курсам, установленным соглашениями Сторон на отчетную дату (ПБУ 3/2006), отсутствуют.

29. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов в отчетном периоде (ПБУ 22/2010) не выявлялись.

30. Экологическая деятельность осуществлялась в рамках мероприятий, требуемых законодательством РФ, в масштабах, не оказывающих существенного влияния на показатели бухгалтерской отчетности.

31. Существенная информация о забалансовых счетах раскрыта в табличной части Пояснений.

32. Обществом в 2022 году для уплаты в бюджеты начислено налогов и сборов в размере 1 010 061,6 тыс. руб., из них:

Федеральный бюджет	-	597 904,0 тыс. руб.;
Региональный бюджет	-	356 319,6 тыс. руб.;
Внебюджетные фонды	-	55 838,0 тыс. руб.;

В течение 2022 года ИФНС России № 3 по г. Москве в ООО «Визит-Москва» проводились камеральные проверки финансовой отчётности по вопросам правильности исчисления и уплаты налогов и сборов.

ООО «РНК Аудит» провело обязательную ежегодную проверку, результаты которой будут представлены в налоговые органы в рамках действующего законодательства РФ.

Годовая бухгалтерская отчетность будет утверждена учредителями на Общем Собрании Участников в 2023 году.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Визит-Москва"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	49	52
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	136 679	371 823	384 878
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	3 655 879	483 727	484 409
Отложенные налоговые активы	1180	325 728	74 047	130 493
Прочие внеоборотные активы	1190	97 913	48 095	50 569
Запасы	1210	434 204	437 937	665 090
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	33 575	535	636
Дебиторская задолженность*	1230	760 198	1 683 731	1 369 725
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	193 000	40 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 513 989	248 787	277 337
Прочие оборотные активы	1260	93 307	2 849	1 777
ИТОГО активы	-	7 051 472	3 544 580	3 404 966
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	680 435	60 378	60 256
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	39 183	66 869	59 496
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	12 091	19 646	20 342
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	731 709	146 893	140 094
Стоимость чистых активов	-	6 319 763	3 397 687	3 264 872

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	371 823	1 308	373 131
Итого по разделу I	1100	977 741	1 308	979 049
БАЛАНС	1600	3 544 580	1 308	3 545 888
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	3 328 672	1 308	3 329 980
Итого по разделу III	1300	3 397 687	1 308	3 398 995
БАЛАНС	1700	3 544 580	1 308	3 545 888

**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: Программы и сертификаты	5100	за 2022г.	550	(501)	-	(248)	188	(23)	-	-	332	(332)
	5110	за 2021г.	674	(622)	30	(154)	154	(33)	-	-	550	501
	5101	за 2022г.	551	(501)	-	(248)	188	(23)	-	-	332	(332)
	5111	за 2021г.	674	(622)	30	(154)	154	(33)	-	-	550	501

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	6	190	344
в том числе:				
Программное обеспечение	5131	3	80	80
Сертификаты	5132	1	8	8
Товарный знак	5133	1	100	100
Интернет сайт Гостиница	5134	-	-	154
Программа Fine Reader	5135	1	2	2

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[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.	48 095	67 492	(16 765)	(909)	97 913
	5250	за 2021г.	50 569	7 316	(2 474)	(7 316)	48 095
в том числе: незавершенное строительство, приобретение основных средств	5241	за 2022г.	48 095	67 492	(16 765)	(909)	97 913
	5251	за 2021г.	50 569	7 316	(2 474)	(7 316)	48 095

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	805	-
в том числе:			
Система автомат. пожарной сигнализации	5261	805	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	28 651	361 327	360 588
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	5 336	5 336
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	560 742	3 015 457	2 018 342
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	36 770	-	-
	5288	-	-	-

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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	483 727	-	4 007 813	(644 474)	-	-	(191 187)	3 847 066	(191 187)
	5311	за 2021г.	484 409	-	3 272	(3 954)	-	-	-	483 727	-
в том числе:											
ООО "ВИЗИТ-СТРОЙ"-взнос в уставный капитал	5302	за 2022г.	191 187	-	-	-	-	-	(191 187)	191 187	(191 187)
	5312	за 2021г.	191 187	-	-	-	-	-	-	191 187	-
ООО "ВИЗИТ-МАРКО"-взнос в уставный капитал	5303	за 2022г.	38 110	-	-	-	-	-	-	38 110	-
	5313	за 2021г.	38 110	-	-	-	-	-	-	38 110	-
ООО "ГАРАЖ-МР"-взнос в уставный капитал	5304	за 2022г.	251 257	-	-	-	-	-	-	251 257	-
	5314	за 2021г.	251 158	-	99	-	-	-	-	251 257	-
ООО "VISIT MR IMMOBILIEN"-взнос в уставный капитал		за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2021г.	3 954	-	-	(3 954)	-	-	-	-	-
Доля ООО "СЛОБОДА-СЕРВИС"		за 2022г.	3 173	-	4 007 813	(644 474)	-	-	-	3 366 512	-
		за 2021г.	-	-	3 173	-	-	-	-	3 173	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	193 000	-	140 000	333 000	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	40 000	-	964 000	(811 000)	-	-	-	193 000	-
в том числе:											
БАНК ВТБ (ПАО), депозиты	5306	за 2022г.	193 000	-	140 000	(333 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	40 000	-	964 000	(811 000)	-	-	-	193 000	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2022г.	676 727	-	4 147 813	(311 474)	-	-	(191 187)	3 847 066	(191 187)
	5310	за 2021г.	524 409	-	967 272	(814 954)	-	-	-	676 727	-

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	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	437 937	-	437 937	642 342	(210 683)	-	(432 734)	X	866 938	(432 734)	434 204
	5420	за 2021г.	665 090	-	665 090	37 304	(264 457)	-	-	X	437 937	-	437 937
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	4 991	-	4 991	274 883	(112 006)	-	-	14 159	167 868	-	167 868
	5421	за 2021г.	2 252	-	2 252	17 222	(14 483)	-	-	6 496	4 991	-	4 991
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	7 167	7 167	-	-	4 309	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	429 554	-	429 554	275 615	(6 100)	-	(432 734)	436 233	699 070	(432 734)	266 336
	5423	за 2021г.	659 716	-	659 716	9 026	(239 188)	-	-	2 092	429 554	-	429 554
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	1 370	(1 370)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	58 439	(58 439)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	5407	за 2022г.	3 392	-	3 392	26 238	(29 630)	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	3 122	-	3 122	9 686	(9 416)	-	-	-	3 392	-	3 392

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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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 кредиторов 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.	1 259 626	-	32 000	-	(440 435)	-	-	(365 406)	-	-	485 786	(479 286)
	5521	за 2021г.	1 303 665	-	-	-	(44 039)	-	-	-	-	-	1 259 626	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные безпроцентные займы	5505	за 2022г.	1 259 626	-	32 000	-	(440 435)	-	-	(365 406)	X	X	485 786	(479 286)
	5525	за 2021г.	1 303 665	-	-	-	(44 039)	-	-	-	X	X	1 259 626	-
	5510	за 2022г.	484 849	(60 744)	829 657	-	(453 090)	-	-	-	-	-	1 248 199	(494 501)
	5530	за 2021г.	426 975	(360 915)	617 630	2	(559 913)	-	300 171	155	-	-	484 849	(60 744)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2022г.	2 262	(454)	30 874	-	(1 841)	(2)	-	-	-	-	31 293	(454)
	5531	за 2021г.	1 670	(625)	52 064	-	(51 472)	-	171	-	-	-	2 262	(454)
	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	482 587	(60 290)	798 824	10	(84 515)	-	-	-	-	-	1 216 906	(494 047)
	5533	за 2021г.	425 305	(360 290)	565 565	2	(508 441)	-	300 000	155	-	-	482 587	(60 290)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	1 744 475	(60 744)	861 657	-	(893 525)	-	-	X	-	-	1 733 985	(973 787)
	5520	за 2021г.	1 730 640	(360 915)	617 630	2	(603 952)	-	300 171	X	-	-	1 744 475	(60 744)

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
Всего	5540	-	-	-	-	311 803	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	11 234	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	300 000	-
прочая	5543	472 747	-	201	-	569	-
Расчеты с покупателями	5544	472 747	-	202	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			погашение	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.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	66 869	24 075	-	-	(55 346)	-	-	39 183
	5580	за 2021г.	59 496	273 233	367	-	(266 137)	155	-	66 869
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	7 608	7 729	-	-	(1 676)	-	-	13 661
	5581	за 2021г.	9 187	86 591	-	-	(87 957)	(213)	-	7 608
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	10 247	11 779	-	-	(11 348)	-	-	10 678
	5583	за 2021г.	9 335	38 073	-	-	(37 316)	155	-	10 247
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	49 014	4 567	-	-	(38 737)	-	-	14 844
	5586	за 2021г.	40 974	148 569	367	-	(140 864)	(32)	-	49 014
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X
Итого	5550	за 2022г.	66 869	24 075	-	-	(55 346)	-	X	39 183
	5570	за 2021г.	59 496	273 233	367	-	(266 137)	X	-	66 869

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	27 556	289 633
Расходы на оплату труда	5620	186 243	99 566
Отчисления на социальные нужды	5630	53 976	29 782
Амортизация	5640	13 527	20 264
Прочие затраты	5650	84 982	102 460
Итого по элементам	5660	366 284	541 705
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	366 284	541 705

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	19 646	19 860	(27 415)	-	12 091
в том числе:						
по неиспользованным отпускам 2022	5701	19 646	19 860	(27 415)	-	12 091

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	6 726	6 726	10 882
в том числе:				
Обеспечение по ипотечным сделкам	5811	6 726	6 726	10 882