ООО «Мегаполис»

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

Содержание

I. Общие сведения 4
1.1 Информация об Обществе 4
1.2 Основные виды деятельности 4
1.3 Органы управления Обществом 4
1.4 Информация о численности персонала Общества 4
1.5 Операционная среда Общества 4
1.5.1 Финансовые риски 5
1.5.2 Правовые риски 5
1.5.3 Страновые и региональные риски 5
1.5.4 Репутационные риски 6
1.5.5 Экологические риски 6
II. Учетная политика 7
2.1 Основа составления 7
2.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства 7
2.3 Основные средства 7
2.4 Незавершенное строительство и вложения во внеоборотные активы 8
2.5 Материально-производственные запасы и готовая продукция 8
2.6 Расходы будущих периодов 8
2.7 Дебиторская задолженность 8
2.8 Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств 9
2.9 Уставный, добавочный и резервный капитал 9
2.10 Кредиты и займы полученные 9
2.11 Оценочные обязательства 9
2.12 Признание доходов 9
2.13 Признание расходов 10
2.14 Расчеты по налогу на прибыль 10
2.15 Активы и обязательства в иностранной валюте 10
III. Раскрытие существенных показателей 12
3.1 Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса) 12
3.2 Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского баланса) 18
3.3 Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Бухгалтерского баланса) 18
3.4 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса) 18
3.5 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса) 22
3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 Бухгалтерского баланса) ..
3.7 Капитал и резервы 25
3.7.1 Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса) 25
3.7.2 Переоценка внеоборотных активов (строка 1340 Бухгалтерского баланса) 25
3.8 Долгосрочные и краткосрочные заемные средства (строка 1410, 1510 Бухгалтерского баланса) 26
3.9 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса) 27
3.10 Оценочные обязательства, условные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса) 30
3.11 Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах) 30
3.12 Затраты на производство по экономическим элементам (строки 2120 и 2220 Отчета о финансовых результатах) 31
3.14 Прочие доходы и прочие расходы (строка 2340 и строка 2350 Отчета о финансовых результатах) 31
3.15 Налоги 32
3.17 Связанные стороны 33
3.17.1 Займы, предоставленные связанными сторонами 33
3.17.2 Займы, предоставленные связанным сторонам 33
3.17.3 Продажи связанным сторонам 34
3.17.4 Закупки у связанных сторон 34

3.17.5 Состояние расчетов со связанными сторонами 36
3.17.6 Информация по операциям с основным управленческим персоналом 37
3.18 Чистые активы Общества 37
3.19 Информация по сегментам 37
3.20 События после отчетной даты 38

I. Общие сведения

I.1 Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Мегаполис» (далее по тексту «Общество»)

Свидетельство о государственной регистрации серия 70 № 000823012

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, № 1047000134610 от выдано 18.05.2004г.

Общество зарегистрировано по адресу: 634009 Россия, Томская область, г.Томск, пр.Ленина, 217

Общество территориально размещается: 634009 Россия, Томская область, г.Томск, пр.Ленина, 217. Информация о Торгово-развлекательном комплексе Мегаполис размещена на сайте http://www.megapolistk.ru/.

I.2 Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- Сдача в аренду собственного нежилого недвижимого имущества.

I.3 Органы управления Обществом

Органами управления Обществом является:

- Общее Собрание участников
- Директор.

Органом контроля над финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

I.4 Информация о численности персонала Общества

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 26 человек (31 декабря 2021 года – 27 человек).

I.5 Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжает развиваться и допускает возможность разных толкований.

Сохраняющаяся неопределенность и волатильность на финансовых рынках, особенно в Европе, могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда, внутренняя и внешняя конъюнктура могут отличаться от нынешних ожиданий руководства Общества.

Деятельность Общества в той или иной степени подвержена различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.).

I.5.1 Финансовые риски

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентных ставок и прочие ценовые риски), кредитный риск и риск ликвидности.

Рыночные риски

Риск недополучения выручки вследствие неблагоприятного изменения арендной платы за квадратный метр). Процедура контроля - заключение двусторонних договоров с применением обеспечительных мер, а также наличие фиксированной и переменной частей оплаты).

Кредитные риски

Финансирование ООО «Мегаполис» осуществлялось в рамках кредитного соглашения между Обществом и различных кредиторов.

. Назначены ответственные лица, отвечающие за выполнение определенных условий кредитный соглашений, проводится ежеквартальный контроль над выполнением обязательств.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск, при котором у организации возникают трудности в покрытии задолженности, связанной с финансовыми обязательствами.

Неспособность Общества своевременно выполнить свои обязательства может привести к выплатам штрафов, пени и т.д., что приведет к незапланированным расходам и сократит прибыль, в этой связи Общество проводит политику планирования бюджета и денежных потоков.

I.5.2 Правовые риски

Риски, связанные с исполнением налогового законодательства - налоговое законодательство Российской Федерации, характеризуется значительным числом налогов и часто меняющейся нормативной базой. Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Законы иногда могут содержать нечеткие, противоречивые формулировки, допускающие различное толкование одного и того же вопроса. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды. Однако вероятность появления таких изменений, которые могут существенным образом сказаться на деятельности Общества, незначительна, в связи с тем, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Риски, связанные с изменением требований по лицензированию основной деятельности - Общество не обладает лицензиями на основные виды деятельности. Таким образом, изменения требований по лицензированию не является существенным для Общества, кроме того, вероятность таких изменений связанных с требованиями по лицензированию невелика. Общество в своей деятельности не использует ограниченно оборотоспособные объекты (включая природные ресурсы), не осуществляет банковских операций, страховой деятельности, деятельности профессионального участника рынка ценных бумаг, не является инвестиционным фондом. Данный риск оценивается как незначительный.

I.5.3 Страновые и региональные риски

Экономика России не защищена от рыночных спадов и замедления экономического развития в других странах мира. В результате влияния мирового финансового кризиса, финансовые проблемы или обостренное восприятие рисков инвестирования в страны с развивающейся экономикой снижают объем иностранных инвестиций в Россию и оказывают отрицательное воздействие на российскую экономику.

Подверженность страновому риску с некоторыми допущениями можно косвенно оценить по кредитному рейтингу (без учета политических рисков для бизнеса). Рейтинг России находится на уровне BBB при позитивном прогнозе (по версии рейтингового агентства Fitch), что означает хорошую кредитоспособность государства, которую, однако, могут снизить негативные изменения в экономической конъюнктуре.

В условиях кризиса на финансовом рынке и сокращения промышленного производства существует риск уменьшения спроса на электроэнергию, что может повлечь за собой сокращение продаж и

уменьшение выручки Общества, а также риск роста дебиторской задолженности вследствие неплатежей потребителями электроэнергии.

Общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика в Томской области, г. Томск.
Репутационные риски
Риск уменьшения числа заказчиков продукции, работ (услуг), производимых Обществом, вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции, работ (услуг), выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре, оценивается Обществом как низкий.

I.5.4 Экологические риски

С учетом сегодняшней деятельности Общества экологические риски связаны с процессом эксплуатации оборудования. Общество предпринимает все меры по исключению рисков возникновения различных аварий техногенного характера, осуществляет своевременное проведение технического обслуживания, капитального и текущего ремонта оборудования, контроль и надзор за безопасной эксплуатацией оборудования.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики:

II.1 Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 года, а также Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, ФСБУ 6/2021 «Основные средства» , 26/2021 «Капитальные вложения», утвержденных приказом Минфина России от 17.09.2021 № 204н и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации,

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости, активов, переоцененных по состоянию на 31.12.2000 (см. пункт 2.3 Пояснений), а также оценочных обязательств. Согласно ФСБУ 5/2020 запасами признаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках операционного цикла, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. К запасам относятся:

- незавершенное производство,

-недвижимость и объекты интеллектуальной собственности, предназначенные для перепродажи,

-сырье, материалы, покупные полуфабрикаты, запчасти, гсм,

-инструменты, инвентарь, спец. оснастка, спец. одежда, тара, кроме случаев, когда выше перечисленное относится к объектам ОС,

-готовая продукция и товары для перепродажи, находящиеся как в организации, так и переданные другим лицам до момента признания выручки от их продажи.

II.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская, кредиторская задолженность, запасы, задолженность по кредитам и займам и оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если на момент составления отчетности срок обращения (погашения) активов и обязательств не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

II.3 Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, оборудование, и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Амортизация рассчитывается таким образом, чтобы полностью амортизировать первоначальную стоимость объекта основных средств за вычетом ликвидационной стоимости в течение срока полезного использования указанного объекта.

Не подлежат амортизации следующие объекты основных средств:

- земельные участки;
- объекты, переведенные на консервацию на срок более трех месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Начисленные до принятия к учету объектов основных средств проценты по кредитам, привлеченным для финансирования приобретения (сооружения) этих объектов, включены в их первоначальную стоимость. Проценты, начисленные после принятия объектов основных средств к учету, отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

В связи с вступлением в силу с 2022 года новых ФСБУ 6/2021 «Основные средства» и 26/2021 «Капитальные вложения», утвержденных приказом Минфина России от 17.09.2021 № 204н и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н, в учетную политику Общества внесены изменения, которые будут применяться с 1 января 2022 года. В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2021 Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2021 "Основные средства". Стоимостной лимит для основных средств в 2022 году 100 тыс. руб.

Бухгалтерский учет объектов учета аренды осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018).

Обязательства по аренде оценены по приведенной стоимости и отражены в долгосрочной части по строке 1450 «Прочие долгосрочные обязательства», в краткосрочной части по строке 1550 «Прочие обязательства» Бухгалтерского баланса. Право пользования активом оцениваются по первоначальной стоимости, за вычетом накопленной амортизации. Права пользования активом амортизируются линейным методом на протяжении срока аренды. Для расчета приведенной стоимости арендных платежей Общество использует ставку дисконтирования заложенная в договоре аренды.

II.4 Незавершенное строительство и вложения во внеоборотные активы

В составе незавершенного строительства отражаются объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств.

Учет долгосрочных инвестиций, связанных с осуществлением капитального строительства, реконструкции, достройки, технического перевооружения, модернизации, осуществляется в соответствии с «Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций», утвержденных письмом Минфина РФ № 160 от 30 декабря 1993 года в части, не противоречащей иным нормативным положениям, регулирующим бухгалтерский учет.

Общество ведет пообъектный учет незавершенного строительства.

II.5 Материально-производственные запасы и готовая продукция

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение (изготовление). Для определения размера материальных расходов при отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии применяется метод оценки по средней себестоимости единицы.

Услуги отражаются в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости, включающей затраты, связанные с использованием в процессе производства основных средств, материалов, топлива, энергии, трудовых ресурсов, и другие затраты на предоставление услуг по аренде, а также управленческие расходы.

II.6 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (страховые платежи, программное обеспечение), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение периода более 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по строке 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы», в течение 12 месяцев – по строке 1210 «Запасы».

II.7 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам с учетом всех

предоставляемых скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Резервы по сомнительным долгам начисляются. Размер резерва определяется исходя из каждого конкретного случая на основании объективной информации о финансовом состоянии (платежеспособности) дебитора и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Создание (восстановление) резерва по сомнительным долгам относится на увеличение прочих расходов (доходов).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

II.8 Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС в отчете о движении денежных средств представляются свернуто.

II.9 Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина сформированного уставного капитала соответствует размеру, определенному Уставом Общества. В 2022году в Обществе произошла смена учредителей.

II.10 Кредиты и займы полученные

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

Проценты начисляются ежемесячно по окончании каждого отчетного периода. В случае получения от заимодавца расчета процентов, приходящегося на разные отчетные периоды, сумма процентов подлежит распределению и включению в сумму задолженности отдельно по каждому месяцу.

Проценты по займам и кредитам признаются прочими расходами,

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся на расходы будущих периодов с последующим равномерным включением в прочие расходы в течение периода погашения заемных средств.

II.11 Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам, величина которого на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату.

II.12 Признание доходов

Выручка от продажи продукции (оказания услуг) признается по мере отгрузки продукции покупателям (оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка:

- От предоставления объектов недвижимости в аренду;
- От перевыставления счетов по коммунальным услугам;
- От сдачи в аренду рекламных площадей
- от прочей реализации.

Прочими доходами являются:

- поступления от выбытия (включая продажу) основных средств и иных активов;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений;
- прочие доходы.

Штрафы, пени, неустойки за нарушения условий договоров, а также возмещения причиненных организации убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных должником.

II.13 Признание расходов

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку (прочие доходы) и от формы осуществления расходов (денежной, натуральной и иной).

Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

К расходам от обычных видов деятельности относятся расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности, указанных в пункте 2.13 Пояснений.

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (по сомнительной дебиторской задолженности, под обесценение вложений в ценные бумаги и др.);
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы на социальное обеспечение и благотворительность;
- прочие расходы.

II.14 Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки 2450 «Изменение отложенных налоговых активов» и 2430 «Изменение отложенных налоговых обязательств» отчета о финансовых результатах.

Сформированные по счетам бухгалтерского учета отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

II.15 Активы и обязательства в иностранной валюте

За 2022 года в ООО «Мегаполис» экспортные/импортные операции не проводились. Соответственно доля экспорта в выручке и импорта в себестоимости равна нулю.

II.16 Вступительные и сравнительные данные

Корректировки показателей 2021 г. в годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год:

тыс. руб.

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма с учетом корректировки
Корректировка показателей 2021 года				
1190	Прочие внеоборотные активы	232 264	189 410	421 674
1100	Итого по разделу I			
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	64 952	189 410	254 362
1200	Итого по разделу IV			
Корректировка показателей 2022 года				
1190	Прочие внеоборотные активы			
1100	Итого по разделу I			
1210	Запасы			
12103	Расходы будущих периодов			
1200	Итого по разделу II			

III. Раскрытие существенных показателей

III.1 Основные средства (строка 1150, 1160 Бухгалтерского баланса)

(а) Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» Бухгалтерского баланса отражается информация об основных средствах, учтенных в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), капитальных вложениях в основные средства, учтенных в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), и правом пользования активом, учтенных в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» (ФСБУ 25/2018).

К основным средствам также относятся объекты, которые отражены по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» Бухгалтерского баланса.

Основные средства по строке 1150 «Основные средства» отражаются по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Амортизация рассчитывается таким образом, чтобы полностью амортизировать первоначальную стоимость объекта основных средств за вычетом ликвидационной стоимости в течение срока полезного использования указанного объекта.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств производилась.

По строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности» Бухгалтерского баланса указывается стоимость основных средств с учетом проведенной оценки, предназначенных исключительно для предоставления за плату во временное пользование с целью получения дохода (в том числе по договорам лизинга, аренды).

Структура основных средств представлена следующими группами основных средств:

тыс. руб.

Наименование группы основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.2022	Остаточная стоимость на 31.12.2021	Остаточная стоимость на 31.12.2020
Земельные участки	35 375	29 566	1 256
Многолетние насаждения	18	19	20
Здания	377 351	167 618	202 996
Офисное оборудование	0	0	0
Машины и оборудование (кроме офисного)	18 422	22 888	29 403
Прочие		12 173	19 858
ППА	2 649		
Итого по строкам 1150 «Основные средства в организации» 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»	**433 815**	232 264	253 533

Наличие и движение основных средств (Приложение 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	467 436	(235 172)	4 339	-	-	(2 645)	10 653	(207)	482 428	(48 613)
	5210	за 2021г.	466 439	(212 905)	1 670	(1 828)	1 828	(68 417)	1 154	3 473	467 436	(235 172)
в том числе: Здания	5201	за 2022г.	331 246	(163 628)	-	-	-	-	4 580	(207)	335 826	(76)
	5211	за 2021г.	340 497	(137 502)	949	-	-	(45 493)	(10 200)	(8 754)	331 246	(163 628)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	72 582	(49 694)	1 691	-	-	(1 218)	158	-	74 430	(36 669)
	5212	за 2021г.	77 656	(48 253)	721	(915)	915	(10 576)	(4 880)	3 859	72 582	(49 694)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	188	(188)	-	-	-	-	-	-	188	(188)
	5213	за 2021г.	198	(198)	-	(10)	10	-	-	-	188	(188)
Земельные участки	5204	за 2022г.	29 566	-	-	-	-	-	5 809	-	35 375	-
	5214	за 2021г.	1 256	-	-	-	-	-	28 310	-	29 566	-
Офисное оборудование	5205	за 2022г.	169	(169)	-	-	-	-	-	-	169	(169)
	5215	за 2021г.	848	(848)	-	(679)	679	-	-	-	169	(169)
Сооружения	5206	за 2022г.	33 105	(21 352)	-	-	-	(1 316)	106	-	33 211	(11 260)
	5216	за	45 180	(25 851)	-	-	-	(12 238)	(12 075)	8 368	33 105	(21 352)

		2021г.										
Многолетние насаждения	5207	за 2022г.	33	(14)	-	-	-	(1)	-	-	33	(15)
	5217	за 2021г.	33	(13)	-	-	-	(1)	-	-	33	(14)
Другие виды основных средств	5208	за 2022г.	547	(128)	-	-	-	(109)	-	-	547	(237)
	5218	за 2021г.	770	(241)	-	(223)	223	(109)	-	-	547	(128)
	5220	за 2022г.	-	-	2 649	-	-	-	-	-	2 649	-
Право пользования активом	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Иное использование основных средств

(б) Незавершенное строительство

Наличие и движение объектов незавершенных капитальных вложений

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.		4 339		(4 339)	
	5250	за 2021г.	436	1 234		(1 670)	
в том числе: Система кондиционирования здания Ленина 217	5241	за 2022г.		260		(260)	-
	5251	за 2021г.		224		(224)	
Световой логотип МЕГАПОЛИС на фасад стр.2	5242	за 2022г.		-			
	5252	за 2021г.	436	-		(436)	
Световой логотип МЕГАПОЛИС	5243	за 2022г.					
	5253	за 2021г.		60		(60)	
Часть нежилого здания по пр. Ленина,217 стр.2 в г.Томске под торгово развлекательный комплекс	5244	за 2022г.					
	5254	за 2021г.		949		(949)	
Нежилые помещения г. Томск, пр. Ленина 217 (635,7 кв.м.)	5245	за 2022г.		2 649		(2649)	
	5255	за 2021г.					
Баннер на металлокаркасе	5246	за 2022г.					
	5256	за 2021г.	219	547	(219)	(547)	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 691	1 234
в том числе:			
Система кондиционирования стр.2	5261	1 431	
Нежилые помещения стр 2 пл.13654,9кв.м.	5262		949
Световой логотип Мегаполис на стр.2	5263		60
Система вентиляции зд.217	5264	260	224
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:	5271	-	-

** Передача оборудования в монтаж, перевод из оборудования к установке в состав незавершенного строительства и прочее движение, не связанное с вводом объектов в состав основных средств.*

Статья «Затраты за период» представлена следующими поступлениями:

тыс. руб.

Наименование затрат	**за 2022 год**	**за 2021 год**
Строительство ОС		
Благоустройство территории		
Модернизация/реконструкция ОС		
Приобретение объектов основных средств		
Итого затраты за отчетный период		

Иное использование объектов незавершенного строительства

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Объекты незавершенного строительства, заложенные в силу закона			

III.2 Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского баланса)

По статье «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование Общества	Доля в уставном капитале, %	Количество акций, тыс. шт.	Балансовая стоимость на 31.12.2022 тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2021 тыс. руб.	Балансовая стоимость на 31.12.2020 тыс. руб.
ООО «Мегаполис»	-	-	-	-	-
Итого по строке 1170 «Финансовые вложения»	-	-	-	-	-

Финансовые вложения (строка баланса 1170) у ООО «Мегаполис» отсутствуют

. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб.

Наименование внеоборотных активов	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Расходы будущих периодов			
Расходы на НИОКР			
Итого по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы»			

Прочие внеоборотные активы (строка Бухгалтерского баланса 1190) у ООО «Мегаполис» отсутствует.

III.3 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

тыс. руб

Показатели	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Материалы/запасные части	688	913	251
Незавершенное производство			
Итого по строке 1210 «Запасы»	688	913	251

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2022г.	913	-	913	73 022	(73 247)	X	688	688	
	5420	за 2021г.	251	-	251	92 745	(92 083)	-	X	913	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	913	-	913	3 042	(3 268)	-	1095	688	
	5421	за 2021г.	202	-	202	3 741	(3 029)	-	2 496	913	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.						-	-	-	-
	5423	за 2021г.	49	-	49	-	(49)	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.		-	69 980	(69 980)	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.		-	89 005	(89 005)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за	-	-	-	-	-	-	-	-	-

		2021г.									
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

III.4 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса)

Дебиторская задолженность Общества сложилась из задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, и задолженности прочих дебиторов, погашение которой ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

Наличие и движение долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности

Наличие и движение дебиторской задолженности

			На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					поступление		выбыло								
Наименование показателя	Код	Период	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	перевод из долго - в кратосроч - ную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
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.	31 944	(756)	4 032	521	(5 621)	(836)	-	-	-	5	30 046	(756)
	5530	за 2021г.	32 698	(756)	3 404	3 777	(9 210)	-	-	-	837	438	31 944	(756)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	8 880	(756)	3 959	-	(1 652)	-	-	-	-	-	11 187	(756)
	5531	за 2021г.	12 910	(756)	2 499	-	(6 528)	-	-	-	-	-	8 880	(756)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	6 751	-	447	-	(1 132)	(834)	-	-	-	-	5 232	-
	5532	за 2021г.	6 164	-	1 079	-	(492)	-	-	-	-	-	6 751	-
Прочая	5513	за 2022г.	16 314	-	(374)	521	(2 837)	(2)	-	-	-	5	13 627	-
	5533	за 2021г.	13 624	-	(174)	3 777	(2 189)	-	-	-	837	438	16 314	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	31 944	(756)	4 032	521	(5 621)	(836)	-	-	-	5	30 046	(756)
	5520	за 2021г.	32 698	(756)	3 404	3 777	(9 210)	-	-	X	837	438	31 944	(756)

Резерв по сомнительным долгам создавался .

тыс. руб.

Просроченная дебиторская задолженность

Общество имеет просроченную дебиторскую задолженность за период 2020-2022г.г.

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022		На 31.12.2021		На 31.12.2020	
	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора
Всего, в том числе:						
Покупатели и заказчики	1 854	756	1 854	756	2 448	1 350
Авансы выданные						

III.5 Денежные средства и денежные эквиваленты (строки 1240, 1250 Бухгалтерского баланса)

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Денежные средства	8 053	5 831	10 770
Денежные эквиваленты	-	-	
Итого по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	8 053	5 831	10 770

III.6 Капитал и резервы

III.6.1 Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

Состав уставного капитала на 31.12.2022г.	Общий , %	Тыс.руб.
Доли в УК		
Игнатов Ю.В.	100	15
Итого по строке 1310 «Уставный капитал» на 31.12.2022	100	15
Состав уставного капитала на 31.12.2021г., 31.12.2020г.	Общий , %	Тыс. руб.
Доли в УК		
Игнатов Ю.В.	85	12,75
Пак Л.В.	15	2,25
Итого по строке 1310 «Уставный капитал» на 31.12.2021г.,31.12.2020г.	100	15

III.6.2 Переоценка внеоборотных активов (строка 1340 Бухгалтерского баланса)

Произведена переоценка основных средств на основании Договора с независимыми оценщиками.

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020

Переоценка внеоборотных активов (строка 1340 Бухгалтерского баланса)	119 768	109 181	57 921

III.7 Долгосрочные и краткосрочные заемные средства (строка 1410, 1510 Бухгалтерского баланса)

Перечень кредиторов, предоставивших займы, приведен в таблице ниже:

тыс. руб.

Наименование	Тип обязательства	Срок погашения	Валюта	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
ООО «КЦ ТЗРО»	Договор займа Х-17/20 от 25.07.2022	05.11.2024	Руб.	19 843	30 196	40 549
Игнатов Ю.В.	Договор беспроцентного займа 1/3 от 11.11.2016г.		руб			24 116
Игнатов Ю.В.	Договор займа б/н от 17.02.2016г.		руб			12 000
Игнатов Ю.В.	Договор займа б/н от 20.08.2013г.		руб			3 400
Игнатов Ю.В.	Договор займа б/н от 22.12.2014г.		руб			12 000
Пак Л.В.	Договор займа № 2/3 от 11.11.2016г.		руб			5 082
Пак Л.В.	Договор займа б/н от от 14.07.2015		руб			3 682
Пак Л.В.	Договор займа б/н от от 20.08.2013		руб			600
ООО «Ритейл-инвест»	дог.займа N1/09 от 02.02.2009г.		руб			85
Итого по строке 1410 «Долгосрочные заемные средства»				**19 843**	**30 196**	**101 430**
Игнатов Ю.В.	Договор беспроцентного займа 1/3 от 11.11.2016г.		руб		24 665	22 371
Игнатов Ю.В.	Договор займа б/н от 17.02.2016г.		руб		11 400	
Пак Л.В.	Договор займа № 2/3 от 11.11.2016г.		руб			1 404
ОО «КЦ ТЗРО»	Договор займа Х-17/20 от 25.07.2022		руб.	117	261	617
ООО «Мегаполис-Т»	дог.займа N1/09 от 02.02.2009г.		руб	1800	1800	1 800

Наименование	Тип обязательства	Срок погашения	Валюта	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Итого по строке 1510 «Краткосрочные заемные средства»			**руб**	**1 917**	**38 126**	**26 193**

III.8 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)

Общий объем кредиторской задолженности Общества составил 57 085 тыс.руб., 32 298 тыс. руб., 41 492 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года соответственно.

Налог на имущество рассчитан на основании Закона № 46-ОЗ от 06.05.2022г. принятым Постановлением Законодательной думы Томской области от 23.04.2022 № 2296.

Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. 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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	30 196	2 648		(10 353)		-	-	-	22 491
	5571	за 2021г.	101 430	-		(71 324)		-	-	-	30 196
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.						-			
	5572	за 2021г.							-	-	
займы	5553	за 2022г.	30 196			(10 353)		-			19 843
	5573	за 2021г.	101 430			(71 324)		-			30 196
прочая	5554	за 2022г.	-	2 648		-		-	-	-	2 648
	5574	за 2021г.	-	-		-		-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-		-		-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-		-		-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	70 424	28 047	3 418	(42 881)	(11)			5	59 002
	5580	за 2021г.	67 685	66 055	8 783	(73 185)	(188)		837	438	70 424

в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	9 026	1 594		(1 497)		-	-	-	9 123
	5581	за 2021г.	7 924	1 808		(695)	(11)	-	-	-	9 026
авансы полученные	5562	за 2022г.	8 976	2 768	-	(1 556)		-	-	-	10 188
	5582	за 2021г.	8 752	2 827	-	(2 603)		-	-		8 976
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	7 385	4 610	4	(209)	-	-		4	11 794
	5583	за 2021г.	8 288	567	41	(2784)	-	-	835	438	7 385
кредиты	5564	за 2022г.	-	-			-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-			-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	38 130		3 414	(39 627)	-	-	-	-	1 917
	5585	за 2021г.	26 193	60 881	8 712	(57 656)	-	-	-	-	38 130
прочая	5566	за 2022г.	6 907	19 075		8	(11)	-	-	1	25 980
	5586	за 2021г.	16 528	(28)	30	(9 448)	(177)	-	2		6 907
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	70 424	28 047	3 418	(42 881)	(11)			5	59 002
	5570	за 2021г.	67 685	66 055	8 783	(73 185)	(188)		837	438	70 424

Просроченную кредиторскую задолженность ООО «Мегаполис» не имеет.

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
	-	-	--

III.9 Оценочные обязательства, условные обязательства (строка 1540 Бухгалтерского баланса)

Оценочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2022года оценочное обязательство по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам составило 665 тыс. руб. (665 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2021 года). На основании принятого Обществом графика отпусков оценочное обязательство носит краткосрочный характер.

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства – всего	5700	665				665
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Условные обязательства

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что в отношении каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующих отчетному периодах, в будущем возможны споры, которые могут повлиять на результаты хозяйственной деятельности. В соответствии с пунктом 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Возможно, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке правильности исчисления налоговых обязательств, и, возможно, ими будет оспорен применяемый Обществом порядок налогового учета операций, который ранее не оспаривался. Как следствие, могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2022 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения соблюдения налогового и валютного законодательства будет стабильным.

III.10 Выручка (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

Информация о выручке от реализации товаров, продукции, работ (услуг) (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных платежей) представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022год	За 2021 год
Доходы от сдачи в аренду недвижимого имущества	171 749	172 131

Прочая реализация	2 493	3 507
Итого по строке 2110 «Выручка»	**174 242**	**175 638**

III.11 Затраты на производство по экономическим элементам (строки 2120 и 2220 Отчета о финансовых результатах)

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3 003	2 554
Расходы на оплату труда	5620	12 267	9 302
Отчисления на социальные нужды	5630	2 463	1 970
Амортизация	5640	2 654	27 567
Прочие затраты	5650	62 243	62 435
Итого по элементам	5660	82 630	103 828
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	82 630	103 828

III.12 Прочие доходы и прочие расходы (строка 2340 и строка 2350 Отчета о финансовых результатах)

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022 год		За 2021год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Резерв под снижение стоимости ТМЦ, объектов НЗС				
Штрафы, пени по хоз. договорам признанные	521		3 778	(30)
Реализация основных средств, объектов незавершенного строительства и материально-производственных запасов				
Резерв по сомнительным долгам				
Прибыль (убыток) от списания дебиторской, кредиторской задолженности		(834)	468	
Реализация МПЗ				
Прочие доходы и расходы	599	(11 765)	282	(54 766)
Услуги кредитных учреждений				
Налоговые обязательства				
Возмещение убытков, страховое возмещение				
Безвозмездная передача активов				
Итого по строке 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы»	1 120	(12 599)	4 528	(54 796)

III.13 Налоги

Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 34 848 тыс. руб. (35 128 тыс. руб. – в 2021 году, 30 749 тыс. руб. – в 2020 году). НДС по приобретенным ценностям составил 8 439 тыс. руб. (7 960 тыс. руб. – в 2021 году, 7 144 тыс.руб. – в 2020 году.).

Налог на прибыль

Расшифровка отложенных налоговых активов и обязательств приведена ниже:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Отложенные налоговые обязательства	(713)	(69)	(70)
Итого по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства»	713	69	70

III.14 Связанные стороны

Связанными сторонами по отношению к Обществу являются следующие компании:

Наименование	Основные сведения	Сведения об учредителях	Орган управления
Общество с ограниченной ответственностью «Мегаполис-Т	ИНН 7017312265 КПП 7017312265 ОГРН 701701001	Игнатов Ю.В.-78 % Филипенко А.Н. -5% Шешко С.П. -2% Степанов Р.П. -5%	Игнатов Ю.В.-директор
Общество с ограниченной ответственностью «Мега Молл»	ИНН 7017370436 КПП 70170001 ОГРН 1157017001822	Игнатов Ю.В.-91,79 % Филипенко А.Н. -3,42% Шешко С.П. -1,37% Степанов О.П. -3,42%	Степанов О.П.-директор
Общество с ограниченной ответственностью «Коммерческий центр Томского завода резиновой обуви»	ИНН 7017257663 КПП 701701001 ОГРН 1107017004710	Игнатов Ю.В.-75 % ООО «Юпитер» -25% (ИНН 7017303060)	Шайдюк Е.В. – директор
Общество с ограниченной ответственностью «Томский завод резиновой обуви»	ИНН 7017102010 КПП 701701001 ОГРН 1047000196374	ООО «Юпитер» -100% (ИНН 7017303060)	Шайдюк Е.В..-Генеральный директор
Общество с ограниченной ответственностью «Инвестиционная компания «Интерком»	ИНН 7017187254 КПП 70170001 ОГРН 1077017025953	Игнатов Ю.В.-76% Степанова Л.А.. -5 % Пак Л.В. -19 %	Игнатов Ю.В. – генеральный директор
Индивидуальный предприниматель Игнатов Юрий Вячеславович	ИНН 773465144484 ОГРНИП 312774602501455		
Общество с ограниченной ответственность «Юпитер»	ИНН 7017303060 КПП 70170001 ОГРН 1127017010889	Игнатов Ю.В.-88 % Филипенко А.Н. -5 % Шешко С.П. -2% Степанов О.П. -5 %	Игнатов Ю.В. – директор

Общество с ограниченной ответственность «Ремонтно-эксплуатационная служба-217»	ИНН 7017194276 КПП 70170001 ОГРН 1077017033136	Игнатов Ю.В.-88 % Филипенко А.Н. -5% Шешко С.П. -2% Степанов О.П. -5 %	Резникова М.В.– директор

III.14.1 Займы, предоставленные связанными сторонами

Сведения о займах, предоставленных связанными сторонам, представлены ниже:

тыс. руб.

	За 2022 год	За 2021 год
Займы, предоставленные		
ООО «Мегаполис-Т»		
ООО «КЦ ТЗРО»		
Задолженность на 1 января		
Получено в отчетном году		
Возвращено в отчетном году	12 035	10 353
Задолженность на 31 декабря	19 961	31 996
Итого		
Задолженность на 1 января	**31 996**	**42 349**
Задолженность на 31 декабря	**19 961**	**31 996**

Условия займов, предоставленных связанными сторонами, отражены в пункте 3.8.

III.14.2 Займы, предоставленные связанным сторонам

тыс. руб.

	За 2022год	За 2021 год
Займы, предоставленные		
Задолженность на 1 января		
Получено в отчетном году		
Возвращено в отчетном году		
Задолженность на 31 декабря		
Получено в отчетном году		
Итого		
Задолженность на 1 января		
Задолженность на 31 декабря		

Условия предоставления займов, выданных связанным сторонам, отражены в пункте 3.2.

III.14.3 Продажи связанным сторонам

№ п/п	Наименование предприятия	2022	2021
1.1	ООО « КЦ ТЗРО»	470	470
1.2	ООО «Юпитер»	720	720
1.3	ООО «РЭС-217»	36	36

1.4	ООО «ТЗРО»	13	
	Итого	1 239	1 226

III.14.4 Закупки у связанных сторон

В течение 2022 года связанные организации выполняли для Общества услуги по сдаче в аренду недвижимого имущества, а также услуги по обеспечению коммунальными услугами (водо-тепло-электро снабжение), техническое обслуживание инженерных сетей и коммуникаций зданий и сооружений.. Стоимость приобретенных товаров и услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование предприятия	2022	2021
1.1	ООО «ТЗРО»	18 167	19 157
1.2	ИП Игнатов Ю.В.	3 814	3 814
1.3	ООО «РЭС-217»	3 180	3 180
	Итого	25 161	26 151

Товарно-материальные ценности приобретались по договорным ценам исходя из рыночных условий.

III.14.5 Состояние расчетов со связанными сторонами

По состоянию на 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года и 31 декабря 2020 года задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составила:

тыс. руб.

Дебиторская задолженность и авансы выданные (строка 1230 Бухгалтерского баланса)				
№ п/п	**Наименование предприятия**	**На 31.12.2022**	**На 31.12.2021**	**На 31.12.2020**
1.1	ООО «Юпитер»	60	180	
1.2	ИП Игнатов Ю.В.	317	317	317
1.3	ООО «КЦ ТЗРО»	78	39	39
1.4	ООО «Интерком»			
1.5	ООО «ТЗРО»			
	Итого задолженность связанных сторон перед Обществом	1 113	536	356
Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса)				
№ п/п	**Наименование предприятия**	**На 31.12.2022**	**На 31.12.2021**	**На 31.12.2020**
1.1	ООО «ТЗРО»	3 485	2 335	2 383
1.2	ООО «Мегаполис-Т»	561	561	561
1,.3	ООО «РЭС 217»	370	374	267
1.3	ООО «КЦ ТЗРО»			
1.5	ООО «Юпитер»	778	778	778
	Итого задолженность Общества перед связанными сторонами	**5 194**	4 048	3 989

Денежные потоки между Обществом и связанными сторонами составили:

тыс. руб.

№ п/п	Наименование предприятия	Поступления		Зачеты взаимных требований		Платежи	
		За 2022год	За 2021 год	За 2022 год	За 2021 год	За 2022 год	За 2021 год
1.1	ООО «ТЗРО»			-	-	20 650	19 204
1.2	ИП Игнатов Ю.В.			-	-	3 814	3 814
1.3	ООО «КЦ ТЗРО»	431		-	-	12 880	13 564
1.4	ООО «Инвестиционная компания «Интерком»						
1.5	ООО «Мегаполис-Т»			-			
1.6	ООО «Мега Молл»	4		-			
1.7	ООО «РЭС-217»	33	36	-		4 059	3 037
1.8	ООО «Юпитер»		720				
	Итого движение по связанным сторонам	468	756			41 403	39 619

III.14.6 Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит Директора

Вознаграждение Директору выплачивается за выполнение ими своих обязанностей на занимаемых должностях и складывается из предусмотренной контрактом заработной платы и премий, определяемых по результатам работы за год. В 2022 году выплаты заработной платы Директору (в том числе страховые взносы) составили 2 595 тыс.руб. (2021 год – 1 311 тыс. руб., 2020 год – 1 197тыс. руб.).

Других вознаграждений основному управленческому персоналу в 2022 и 2021 годах Общество не выплачивало.

III.15 Чистые активы Общества

Величина чистых активов составила:

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Чистые активы	392 385	364 272	132 514

По состоянию на 31 декабря 2020 года величина превышения чистых активов над величиной уставного капитала составляла 132 499 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2021 года величина превышения чистых активов над величиной уставного капитала составляла 364 257 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2022 года величина превышения чистых активов над величиной уставного капитала составляет 392 370 тыс. руб.

III.16 Информация по сегментам

Общества не раскрывает информацию по сегментам, поскольку не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Непрерывность деятельности

Руководство в течение 12 месяцев останавливать деятельность Общество или ликвидировать не планирует. Общество своевременно выплачивает заработную плату, налоги и иные вознаграждения. Отсутствует подтверждение того, что общество может быть признано банкротом в течение 12 месяцев. Оценка возможного влияния возникшего геополитического напряжения на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «Мегаполис» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этим последствий сводится к следующему. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности организации в обозримом периоде будет не существенным.

III.17 События после отчетной даты

К событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Ряд стран ввел пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество не имеет внешних обязательств, и хотя эти неопределенности могут повлиять на будущие доходы и способность осуществлять выплаты Обществом в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

В настоящий момент в связи с введением санкций в отношении Российской Федерации, существенным ростом ключевой ставки, руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности компании.

Событий после отчетной даты, влекущих за собой изменения в бухгалтерском балансе или в пояснениях к бухгалтерскому балансу, нет.

Руководитель Степанов О.П.

Главный бухгалтер Ластовская О.С.

29 марта 2023 года