ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Мираж»
за 2022 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.....3

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ 4

2.1. Основы составления отчетности.....4
2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.....5

3. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ»

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы».....7
3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок».....7
3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» 7
34 Расшифровка статьи1180 "Отложенные налоговые активы.....7
3.5. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы» 8
3.6. Расшифровка статьи 1210 «Запасы».....8
3.7. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность».....8
3.8. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».....8
3.9. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы».....9
3.10. Расшифровка статьи 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)».....9
3.11. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства».....9
3.12. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства».....9
3.13. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность».....9
3.14. Доходы и расходы.....9
3.15. Расчеты по налогу на прибыль.....12
3.16. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах.....12

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ В СООТВЕТСТВИИ С ТРЕБОВАНИЯМИ ДЕЙСТВУЮЩИХ ПОЛОЖЕНИЙ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ.....13

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» 13
4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».....13
4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».13
4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».....14
4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».....15
4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».15
4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» 15
4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».....15

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности» 15
4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» 15
4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» 16
4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» 16
4.13. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации» 16
4.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства» 16
4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности» 16

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование общества - Общество с ограниченной ответственностью «Мираж».

1.2. Сокращенное наименование общества – ООО «Мираж».

1.3. Место нахождения Общества: 420111, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Московская д.5;

1.4. Общество зарегистрировано 02.05.2017 г. Межрайонной инспекцией ФНС РФ №18 по РТ государственным регистрационным номером 1171690042006.
1.5. Среднесписочная численность работников Общества за 2022 год – 167 человек
1.6. У Общества обособленных подразделений нет.
1.7. Состав участников - Цой Алик Григорьевич.
1.8.. Уставный капитал оплачен в размере 300 тысяч рублей полностью.

1.9.Дочерних и зависимых обществ нет:

1.10. Единоличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

ИП Цой Руслан Аликович

1.1. Перечень фактически осуществляемых видов деятельности с указанием обычных видов деятельности:

Деятельность гостиницы
Деятельность ресторанов
Сдача в аренду конференцзалов, оборудования и др. услуги бизнес центра

1.12. Информация о проведенной в 2022 году инвентаризации:

Таблица 3

Объект учета	Дата, на которую проведена инвентаризация	Примечания
Основные средства	31.12.2022 г.	При смене материально ответственных лиц
Расходы будущих периодов	31.12.2022 г.	
Нематериальные активы	-	
Запасы	ежемесячно	
Денежные средства, денежные документы, ценности, бланки строгой отчетности	31.12.2022 г.	Трудовые книжки, касса
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2022 г.	
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2022 г.	
Расчеты с бюджетом	31.12.2022 г.	
Расчеты по страховым взносам	31.12.2022 г.	Остатки в отчетах

1.14. Организация бухгалтерского учета в Обществе.
Ведение бухгалтерского учета возложено на главного бухгалтера.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:
- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ,
- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н,
- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации,
- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»,
- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» № 10.07.2017 г.

При формировании учетной политики предполагается, что:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2022 году, отражены ниже в соответствующих разделах пояснительной записки.

В бухгалтерской отчетности не допускается зачет между статьями активов и пассивов, статьями прибылей и убытков, кроме случаев, когда такой зачет предусмотрен соответствующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский баланс включает числовые показатели в нетто - оценке, т.е. за вычетом регулирующих величин.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2022 по 31.12.2022 год.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 10 %.

2.2. Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.2.1. Учет нематериальных активов

Учет НМА осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов", утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 N 153н (далее - ПБУ 14/2007).

2.2.2. Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, предназначенные для использования в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд в течение срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев.
К основным средствам относятся здания, сооружения, машины, оборудование, измерительные и регулирующие приборы и устройства, вычислительная техника, транспортные средства, инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и т.д. Кроме того, в состав основных средств относятся земельные участки и объекты природопользования.
При определении состава и группировки основных средств применяется Общероссийский классификатор основных фондов утвержденный Постановлением Правительства РФ ОТ 01.01.2002 № 1 в редакции постановления Правительства РФ от 07.07.2016 г. № 640.
Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начисляется линейным способом:
Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.
В отчетном году переоценка основных средств не производилась.
Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

2.2.3. Учет поисковых активов

В Обществе поисковых активов нет.

2.2.4. Учет финансовых вложений

В составе финансовых вложений в 2022году отражена сумма выданного займа ИП Хасанову Айдару Масхутовичу согласно договору займа от 28.05.2021 г. и 90 млн. рублей вложения на депозит со сроком 91 день.

2.2.5. Учет расходов на НИОКР

Расходы на НИОКР не проводились.

2.2.6. Учет материально-производственных запасов

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

Поступления от продажи запасов являются прочими доходами.
Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Транспортные расходы включаются в стоимость материалов и товаров.
Списание стоимости при их выбытии производится следующими способами:
Материалы - по средней стоимости;
По товарам, предназначенным для перепродажи – по средней стоимости.

2.2.7. Учет товаров

Товары принимаются к бухгалтерскому учету по покупным ценам.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов, производимые до момента их передачи в продажу, включаются в покупную стоимость товаров.

При продаже товаров и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости, определяемой в момент их отпуска.

2.2.8. Учет готовой продукции

Готовая продукция(пиво собственного производства) отражается в бухгалтерском балансе по себестоимости сырья.

Учет выпуска готовой продукции ведется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Оценка готовой продукции при продаже и ином выбытии производится по средней себестоимости каждого вида продукции.

2.2.9. Учет незавершенного производства

Незавершенного производства в Обществе нет.

2.2.10. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам:
Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов, в момент их признания в бухгалтерском учете в соответствии с заключенным договором.
Срок, в течение которого будут списываться расходы будущих периодов на затратные счета, если период, к которому они относятся, невозможно определить, устанавливается на основании приказа руководителя.
Расшифровка расходов Общества, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются в отчетном периоде на счет прибылей и убытков (расходы будущих периодов), приведена в таблицах 4 и 5.

Таблица 4

Долгосрочные расходы будущих периодов

(тыс. руб.)

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Программное обеспечение	230	87	75
Лицензия	228	162	97
ИТОГО	458	249	172

Таблица 5

Краткосрочные расходы будущих периодов

(тыс. руб.)

Вид расходов будущих периодов	Остаток на отчетную дату		
	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2021
Программное обеспечение	247	145	263
Страхование		331	330
Система Гарант		33	38
ИТОГО	247	509	631

2.2.11. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности оценочные обязательства:
- на оплату предстоящих отпусков;
Остаток на 31.12.2022 г. –4912 тыс.руб.
см.раздел 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2.12.Учет оценочных резервов.

Общество отражает в отчетности:
-- резерв по сомнительным долгам - 1050 тыс.руб;

См.раздел 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

В составе нематериальных активов на 31 декабря 2022 года числятся затраты на сайт в сумме 344 тыс. руб. Начислена амортизация за 2022 год – 59 тыс.руб.

3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок»

Исследования и разработки не проводились.

3.3.Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

См.раздел 2 (0710005)пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4.Расшифровка статьи 1180 «Отложенные налоговые активы»

Дебиторская задолженность -4 тыс.руб.
Основные средства –352 тыс.руб.

Оценочные обязательства-983 тыс. руб
Отложенный налог на прибыль – 8996 тыс.руб.
Резерв по сомнительным долгам – 168 тыс.руб.
Прочие расходы -73 тыс.руб.

3.5. Расшифровка статьи 1190 «Прочие внеоборотные активы»

Прочие внеоборотные активы

К прочим внеоборотным активам относятся активы, по которым предполагается получать экономические выгоды в течение периода более 12 месяцев. В составе данной строки отражены расходы будущих периодов и другие активы.

Прочие внеоборотные активы оцениваются по фактическим затратам.
По расходам будущих периодов, относящимся к нескольким периодам, установлены следующие способы списания:
- равномерный;
Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, в случае их несущественности признаются в составе расходов текущего периода единовременно.

3.6. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

См.раздел 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.7. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).
Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором или более 60 календарных дней, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

3.8. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах, депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня.

Таблица 6
Информация о денежных средствах Общества (тыс.руб.)

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств на отчетную дату	Примечание
Денежные средства	48 598	
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	90000	

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д.

В отчете о движении денежных средств в стр. 4122 включена сумма НДФЛ - 11165 тыс.руб. и страховые взносы -16838 тыс.руб.
Расшифровка стр.4119 – 10710 тыс.руб.:
Прочие поступления – возмещение из соцстраха - 38 тыс.руб., госпошлина и прочие поступления - 48 тыс.руб.
Проценты на остаток денежных средств на расчетном счете – 10624 тыс. руб.

Расшифровка стр.4129 – 15597 тыс.руб.:
Налог на имущество- 6305 тыс.руб., земельный налог – 2364 тыс.руб., транспортный налог -23 тыс.руб., акцизы - 544 тыс.руб., НДС -2271 тыс.руб.
Комиссия банка - 3492 тыс.руб., алименты, штрафы - 598 тыс.руб.

3.9. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

Данные отражены в таблице 5.

Договоры строительного подряда
Общество не имеет доходов по договорам строительного подряда.

3.10. Расшифровка статьи 1350, 1360 «Добавочный капитал (без переоценки)»

Резервный и добавочный капитал

Резервный капитал за 2018 год сформирован в сумме 3729218*5/100 = 186461 руб. и использован.

3.11. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Остаток заемных средств на 31.12.2022 г. – 522 469 тыс.руб.

3.12 Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Информация о движении оценочных обязательств см. раздел 7 (0710005) пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.13. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

См.раздел 5.3. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

2.2.13. Доходы и расходы

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражается в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Общество применяет метод формирования неполной себестоимости продукции (директ-костинг), в связи с чем управленческие расходы полностью списываются на счет учета продаж, т.е. полностью признаются в отчетном периоде.
Величина прибыли за 2022 год составила 16 809 тыс. рублей. На величину прибыли повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 7
Доходы и расходы Общества (тыс.руб.)

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	332459	250315
В том числе:		
Услуги по проживанию в гостинице	194001	126938
Услуги ресторанной службы	129129	119995
Арендная плата	996	414
Транспортные услуги	275	224
Услуги фитнес	1191	-
Выручка от сдачи в аренду конференцзалов, оборудования и др. услуги бизнес центра	2905	1393
Услуги прачечной	486	568
Прочие	3476	783
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	**310847**	**266836**
В том числе:		
Себестоимость покупных товаров	12871	13616
Амортизация	30591	27416
Заработная плата	80612	68866
Отчисления на заработную плату	16278	13479
Резерв отпускных	7654	6870
Коммунальные платежи	19575	**17299**
электроэнергия	13965	12687
потребление газа	3240	3115
водоснабжение и канализация	1011	851
вывоз мусора и снега	1359	646
Стоимость изготовленных блюд и пива	38764	32073
Техническое обслуживание и ремонт оборудования	3397	3260
Приобретение инвентаря, мебели, посуды, белья	6668	5899
Приобретение расходных материалов, чистящих	13351	11422
Гостевые принадлежности	4124	2778
Налоги (земельный, транспортный, имущество)	8985	8944
Прочие(страхование, охрана, инкассация, подбор персонала, госпошлина, ароматизация, команд, экскурсии, обучение, консульт, аренда)	3437	3782
Услуги связи и интернет	554	549
Текущий ремонт и материалы для текущего ремонта	23316	13684
Обслуживание и покупка программ	2892	2545
Услуги комиссионеров	7156	12613
Транспортные расходы	1484	1191
Обслуживание гостей в ресторанах	2737	2023

Аренда оборудования	3855	1582
Услуги Управляющего	12229	7553
Медосмотр, медикаменты	201	139
Реклама	1349	1852
Клининг	5884	3360
Униформа	300	276
Охрана ЧОП	826	2035
Чистка ковролина	88	74
Оформление. дизайн	1669	1656
Прибыль +, убыток - от продаж товаров, работ, услуг	**21612**	**-16521**
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам,	**-1058**	**20588**
В том числе: Проценты к получению	11915	5684
Иные прочие доходы	2064	21445
В том числе:		
Восстановление резервов	771	761
Прочее (страховка, возмещение ущерба и др.)	12	23
Списание кт задолженности	42	109
Курсовая разница	975	292
Излишки	264	1
Субсидия		20259
Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	369	215
Доходы от продажи основных средств		
Доходы от продажи прочего имущества	369	215
Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества	52	79
В том числе:		
Остаточная стоимость выбывших основных средств		
Стоимость прочего имущества	52	79
Иные прочие расходы	13940	6677
В том числе: % по займу	6110	518
Подарки, МП	268	218
Банковские услуги	3498	3110
Резерв отпусков и по сомнительным долгам	1112	471
Прочие расходы за счет прибыли, остающейся в распоряжении предприятия	1647	2081
Курсовая разница	1090	279
Списание дебиторской задолженности	215	

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в разделе 6 табличных пояснений.

3.15. Расчеты по налогу на прибыль

Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства

В бухгалтерском учете отражаются постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Общество формирует показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль, ежемесячно.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах (тыс.руб.)

таблица 8

Наименование	Остаток на предыдущую отчетную дату	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на отчетную дату
Отложенные налоговые обязательства	678		212	466
Отложенные налоговые активы	12956	1882	4262	10576
итого	12278	1882	4050	10110

Отложенные налоговые активы и обязательства сформировались в основном за счет резерва на отпуска, а также временных разниц при несовпадении момента признания расходов (в сумме амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль):
1. На начало отчетного периода (конец предыдущего периода):
Налогооблагаемые временные разницы - 3393 тыс.руб.
Вычитаемые временные разницы – 64778 тыс.руб.
Вычитаемые временные разницы = 64778 - 3393 = 61385 тыс.руб.
Отложенный налоговый актив = 61385 тыс.руб. х 20% = 12277 тыс.руб.
2. На конец отчетного периода:
Налогооблагаемые временные разницы - 2331 тыс.руб.
Вычитаемые временные разницы – 52881 тыс.руб.
Вычитаемые временные разницы = 52881 тыс.руб.- 2331 тыс.руб. = 50550 тыс.руб.
Отложенный налоговый актив = 50550 тыс.руб. х 20% = 10110 тыс.руб.
3. Отложенный налог на прибыль за отчетный период = 10110 тыс.руб. – 12277 тыс.руб. =(2167) тыс.руб.
Постоянные разницы сформировались за счет расходов, принимаемых в бухгалтерском учете, но не учитываемых в налоговом учете 1686*20 % = 337 тыс.руб. Постоянные налоговые расходы – 337 тыс.руб.

3.16. Информация о ценностях, учитываемых на забалансовых счетах

таблица 9
(тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Передано в аренду объектов основных средств – всего	0	0	0
Получено объектов основных средств в аренду – всего			
В том числе по видам:			
Инвентарь			
Получен инвентарь на временное пользование	2292	1408	1408

Таблица 10

3.16.1. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

(тыс. руб.)

Наименование дебитора	Сумма задолженности		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
	217	2	1

3.16.2. Обеспечения полученные

Обеспечения получены у Учредителя.
По договору 4721-075/ПФ от 30.12.2021 г. на сумму 27324 тыс.руб.
По договору залога от 28.05.2021 г. на сумму 10000 тыс.руб.

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

4.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

Корректировки по статьям бухгалтерской отчетности не производились.

4.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Общество имеет валютный счет в долларах. Остатки на конец отчетного периода пересчитаны по официальному курсу ЦБ.

4.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

Существенным событием признается:
- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

Общество имеет событие после отчетной даты, подлежащих раскрытию в пояснительной записке. **Специальная военная операция, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года, и ее последствия рассматриваются как существенное событие после отчетной даты, свидетельствующее об обстоятельствах, которые возникли после отчетной даты (некорректирующее событие после отчетной даты).**

2.2.15. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 10 %.

4.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Таблица 11

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	См. расшифровку*
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	нет
Обеспечения под собственные обязательства	нет
Риски неисполнения обязательств	нет
И т.д.	

***Расшифровка исков и претензиям по состоянию на 31 декабря 2022г.**
Юр.лица:

1. ООО «ПРСЦ» - Арбитражный суд РТ –209 213 ,98 руб. Есть решение суда по делу № А65-10615/2019,не исполнено, ответчик подал на ликвидацию , идет подготовка к процессу о привлечении бывшего руководителя к субсидиарной ответственности
2. ООО «УКР» -122265,97 руб. возбуждено ИП от 11.10.2021 г..ю ИЛ №А65—14632/2021 от 31.08.2021 г.

3.Физ.лица:

1. Камалов Р.Г. – судебный участок №1 по Чишминскому району Республики Башкортостан – 36 105,80 руб. Решение 2-2562/2020 от 22.12.2020 г.,
2. ИП Дементьева Н.И.-45290 ,0 руб. ИЛ ФС№ 035363906
3. Игнатьев Н.Н. – 6640 руб. Исковое заявление Судебный участок №1 по Калининскому району г.Уфы.

Информация о финансовых инструментах срочных сделок

По состоянию на 31 декабря отчетного года организация не является стороной срочной сделки (форвард, фьючерс, опцион, своп и т.п.).

4.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

Таблица 12

Операции	***За отчетный год, тыс.руб.***	***За предыдущий год, тыс.руб.***
Цой Алик Григорьевич		
Возврат процентов	**5255**	**2214**
Расходы		
Услуги Управляющего	**12229**	**7553**

4.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Основным видом хозяйственной деятельности общества является деятельность гостиниц и ресторанов. В отчетном периоде общество осуществляло и другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных сегментов. В связи с этим информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.
Общество осуществляет свою деятельность на территории Республики Татарстан, г. Казань.

4.7. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»
Общество государственную помощь не получало.

4.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»
У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность.

4.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не ведет совместной деятельности.

4.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»
Изменений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период нет.
Изменений, которые повлияли на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды, за исключением случаев, когда оценить влияние изменения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно - нет.

4.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

У Общества отсутствуют ошибки предшествующих лет, исправленные в отчетном году.

4.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д.

4.13. Раскрытие информации в соответствии с Письмом Минфина РФ № ПЗ-7/2011 «О бухгалтерском учете, формировании и раскрытии в бухгалтерской отчетности информации об экологической деятельности организации»

Деятельность Общества не сопряжена с риском нанесения ущерба окружающей среде. Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

4.14. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-8/2011 «О формировании в бухгалтерском учете и раскрытии в бухгалтерской отчетности организации информации об инновациях и модернизации производства»

Затраты на инновации и модернизацию производства не производились.

4.15. Раскрытие информации в соответствии с Информацией Минфина РФ № ПЗ-9/2012 «О раскрытии информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности»

Общество считает, что рисков подлежащих раскрытию нет.
Общество не осуществляло в 2022 году операций хеджирования.

4.16. Оценка допущения о непрерывности деятельности выражается Обществом в виде вынесения субъективного суждения об условных фактах хозяйственной деятельности, которые являются определенными на дату составления бухгалтерской отчетности за отчетный период.

В соответствии с допущением о непрерывности деятельности Общество намерено осуществлять деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении текущих операций или обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами. Соответственно, активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе нормального рабочего процесса.

Специальная военная операция, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года, и ее последствия:

- изменения валютного законодательства и курсов валют;
- изменения, связанные с производственными цепочками, логистикой и продажами;
- повышение ключевой ставки Банка России до 20%;

- влияние введенных санкционных ограничений.

окажут влияние на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем. Несмотря на это, Общество вплоть до момента выпуска данной бухгалтерской (финансовой) отчетности способно продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий для Общества.

Управляющий -ИП **Цой Р.А.**

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	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	344	(266)	-	-	-	(59)	-	-	-	344	(324)
	5110	за 2021г.	344	(192)	-	-	-	(73)	-	-	-	344	(266)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	344	(266)	-	-	-	(59)	-	-	-	344	(324)
	5111	за 2021г.	344	(192)	-	-	-	(73)	-	-	-	344	(266)

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	-	-	-

с.2

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	1	1	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	1	1	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

с.3

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

			Изменения за период	

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

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	464 418	(128 210)	42 454	(156)	140	(30 532)	-	-	-	506 716	(158 602)
	5210	за 2021г.	459 435	(101 067)	5 184	(201)	201	(27 343)	-	-	-	464 418	(128 210)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	12 228	(6 792)	3 036	(156)	140	(1 848)	-	-	-	15 109	(8 501)
	5211	за 2021г.	10 965	(4 979)	1 316	(53)	53	(1 866)	-	-	-	12 228	(6 792)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	8 457	(3 302)	2 219	-	-	(1 922)	-	-	-	10 677	(5 224)
	5212	за 2021г.	4 841	(2 264)	3 764	(148)	148	(1 185)	-	-	-	8 457	(3 302)
Сооружения	5203	за 2022г.	6 219	(6 150)	-	-	-	(18)	-	-	-	6 219	(6 168)
	5213	за 2021г.	6 219	(6 122)	-	-	-	(27)	-	-	-	6 219	(6 150)
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	1 033	(858)	-	-	-	(40)	-	-	-	1 033	(899)
	5214	за 2021г.	930	(753)	104	-	-	(105)	-	-	-	1 033	(858)
Земельные участки	5205	за 2022г.	38 924	-	-	-	-	-	-	-	-	38 924	-
	5215	за 2021г.	38 924	-	-	-	-	-	-	-	-	38 924	-
Транспортные средства	5206	за 2022г.	2 349	(2 140)	1 923	-	-	(489)	-	-	-	4 272	(2 629)
	5216	за 2021г.	2 349	(2 001)	-	-	-	(139)	-	-	-	2 349	(2 140)
Здания	5207	за 2022г.	395 207	(108 968)	35 276	-	-	(26 214)	-	-	-	430 483	(135 183)
	5217	за 2021г.	395 207	(84 948)	-	-	-	(24 020)	-	-	-	395 207	(108 968)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

				Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	19 959	22 495	-	(42 454)	-
	5250	за 2021г.	9 706	15 768	(331)	(5 184)	19 959
в том числе:							
Ванна гидромассажная Jacuzzi Alimis Experience Platinum	5241	за 2022г.	1 075	-	-	(1 075)	-
	5251	за 2021г.	1 075	-	-	-	1 075
Кондиционер MHI в фитнесе	5242	за 2022г.	263	(263)	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	263	-	-	263
Здание	5243	за 2022г.	18 621	16 654	-	(35 276)	-
	5253	за 2021г.	8 300	10 322	-	-	18 621
Фанкойл кассетный	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кондиционер MHI (в фитнесе)	5245	за 2022г.	-	335	-	(335)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Тренажер адаптивный PRECOP AMT 733,консоль P31,Сер №ANKWA2722D010	5246	за 2022г.	-	577	-	(577)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
PORSHE CAYENNE DIESEL	5247	за 2022г.	-	1 701	-	(1 701)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Прицеп с алюминиевыми бортами МЗСА 817717.032	5248	за 2022г.	-	222	-	(222)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Запорожец ЗА 3965	5249	за 2022г.	-	217	-	(217)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Видеоэкран P 2,5HD Pro .SMD 3 in1 (4800*2720 мм)		за 2022г.	-	1 254	-	(1 254)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Диван серый Nook 1 2200*800*1686,цвет серый		за 2022г.	-	409	-	(409)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Источник бесперебойного питания Импульс Фора		за 2022г.	-	225	-	(225)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Диван Vento,зеленый классический,выкатной		за 2022г.	-	374	-	(374)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Модуль с подлокотником слева (204),бордо		за 2022г.	-	183	-	(183)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Модуль с подлокотником слева (204),бордо		за 2022г.	-	183	-	(183)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Оттоманка с подлокотником справа (102/160)бордо		за 2022г.	-	275	-	(275)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Шкаф холодильный TM4GN-2222-G		за 2022г.	-	147	-	(147)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Разработка дизайн-проекта		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	331	-	331	-	-
Телевизор SAMSUNG UE65TU8000UXRU, 65", Ultra HD 4K...		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	53	-	(53)	-
Тумба с раковиной 1100*620*468		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	58	-	(58)	-
Смартфон APPLE iPhone 13 Pro Max 256Gb Графитовый		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	120	-	(120)	-
Звуковая матрица HUB1408		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	132	-	(132)	-

Усилитель INVOTONE DV300.4		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	41	-	(41)	-
Фанкойл кассетного типа		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	77	-	(77)	-
Бытовка "Строительная"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	133	-	(133)	-
Установка быстрого копчения "Royalsmoke" УВК-1/1 с внеш дымогенератором		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	63	-	(63)	-
Диван белый из ротанга угловой (750*2450*1850)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	302	-	(302)	-
Шкаф холодильный ШХ-1,4 (CM114-S)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Диван L 4850 VIP3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	98	-	(98)	-
Ресепшн 1100*3420*1170		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	202	-	(202)	-
Шкаф-витрина 2540*2440*450		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	137	-	(137)	-
Шкаф-ключница 2540*600*450		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	76	-	(76)	-
Шкаф для белья 2540*1440*350		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	61	-	(61)	-
Шкаф 2350*1835*400		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	118	-	(118)	-
Стеллаж 1590*1038*388 VIP3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	54	-	(54)	-
Стол 760*3600*1100 в VIP3		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	102	-	(102)	-
Каркас с тентовым покрытием		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	961	-	(961)	-
Упаковщик вакуумный Henkelman Jumbo 42B		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	131	-	(131)	-
Пылесос ручной Dyson V11 Absolute Extra Pro		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	52	-	(52)	-
Сенсорный терминал Datavan Wonder (моноблок)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Шкаф холодильный CM110 S		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Плита индукционная UNN-410134, настольная		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Печь конвекционная UNOX XFT 133		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	45	-	(45)	-
Стол с гранитовой столешницей		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	40	-	(40)	-
Пароконвектомат		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	100	-	(100)	-
Видеорегистратор Hikvision DS-8632 NI-K8 32 канала		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	41	-	(41)	-
Телевизор SAMSUNG UE65TU8000UXRU, 65", Ultra HD 4K		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	51	-	(51)	-

Сенсорный терминал Datavan Wonder W-615		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	48	-	(48)	-
Эллипсоид Prectop EFX635		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	544	-	(544)	-
Беговая дорожка механическая Assault AirRunner ELITE		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	642	-	(642)	-
Гребной тренажер ARW865 Assault AirRower Elite		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	78	-	(78)	-
Боксерский мешок 68кг		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	75	-	(75)	-
Магнитофон PV-6232A		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Затвор дисковый Tecofi VPI4449 ду100 Ру16 с электроприводом		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	42	-	(42)	-
Ель заснеженная 220 см искуственная		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	43	-	(43)	-
Мясорубка МИМ-300		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	41	-	(41)	-
Льдогенератор АРАСН		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	177	-	(177)	-

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	35 276	-
в том числе: Здание Гостиницы	5261	35 276	-
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	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	39 207	39 059	38 924
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Цой Руслан Аликович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	6 000	1 000	-	-	2 000	-	-	6 000	3 000
	5311	за 2021г.	-	-	6 000	1 000	-	-	-	6 000	1 000
в том числе: займ	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	6 000	1 000	-	-	-	6 000	1 000
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	90 000	-	-	-	-	90 000	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозит	5306	за 2022г.	-	-	90 000	-	-	-	-	90 000	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	6 000	1 000	90 000	-	2 000	-	-	96 000	3 000
	5310	за 2021г.	-	-	6 000	1 000	-	-	-	6 000	1 000

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	14 362	-	14 362	90 689	(302 581)	-	-	X	16 546	-	16 546
	5420	за 2021г.	12 651	-	12 651	71 906	(70 194)	-	-	X	14 362	-	14 362
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	5 448	-	5 448	37 402	(34 204)	-	-	9 571	8 646	-	8 646
	5421	за 2021г.	5 458	-	5 458	21 970	(21 980)	-	-	5 319	5 448	-	5 448
Готовая продукция	5402	за 2022г.	68	-	68	557	(580)	-	-	-	45	-	45
	5422	за 2021г.	59	-	59	720	(712)	-	-	-	68	-	68
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	8 846	-	8 846	52 730	(53 721)	-	-	54 277	7 855	-	7 855
	5423	за 2021г.	7 133	-	7 133	49 215	(47 503)	-	-	49 416	8 846	-	8 846
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Руководитель _____ **Цой Руслан Аликович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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 краткосрочную 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.	22 340	(699)	9 834	-	(8 903)	(215)	(351)	-	-	-	23 056	(1 050)
	5530	за 2021г.	16 603	(992)	9 465	-	(3 726)	(2)	(293)	-	-	-	22 340	(699)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	2 066	(490)	2 033	-	(1 049)	(209)	(351)	-	-	-	2 841	(841)
	5531	за 2021г.	3 485	(783)	550	-	(1 969)	-	(293)	-	-	-	2 066	(490)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	18 976	(209)	6 360	-	(7 816)	-	-	-	-	-	17 520	(209)
	5532	за 2021г.	12 317	(209)	8 383	-	(1 724)	-	-	-	-	-	18 976	(209)
Прочая	5513	за 2022г.	1 298	-	1 441	-	(38)	(6)	-	-	-	-	2 695	-
	5533	за 2021г.	801	-	532	-	(33)	(2)	-	-	-	-	1 298	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	22 340	(699)	9 834	-	(8 903)	(215)	(351)	X	-	-	23 056	(1 050)
	5520	за 2021г.	16 603	(992)	9 465	-	(3 726)	(2)	(293)	X	-	-	22 340	(699)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	506 000	29 629	-	(16 139)	-	-	-	-	519 490
	5571	за 2021г.	506 000	-	-	-	-	-	-	-	506 000
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	29 629	-	(16 139)	-	-	-	-	13 490
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	506 000	-	-	-	-	-	-	-	506 000
	5573	за 2021г.	506 000	-	-	-	-	-	-	-	506 000
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	22 394	9 432	8 552	(14 534)	(42)	-	-	-	25 802
	5580	за 2021г.	44 459	8 861	506	(31 382)	(109)	-	59	-	22 394
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	8 893	3 457	-	(4 793)	(17)	-	-	-	7 540
	5581	за 2021г.	5 094	5 143	-	(1 330)	(14)	-	-	-	8 893
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 902	2 427	-	(401)	(25)	-	-	-	4 903
	5582	за 2021г.	2 817	1 289	-	(1 109)	(95)	-	-	-	2 902
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	6 540	1 233	-	(1 362)	-	-	-	-	6 411
	5583	за 2021г.	7 951	-	-	(1 470)	-	-	59	-	6 540
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	24 095	-	-	(24 095)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	128	-	8 500	(5 649)	-	-	-	-	2 979
	5585	за 2021г.	1 836	-	506	(2 214)	-	-	-	-	128
прочая	5566	за 2022г.	3 931	2 314	52	(2 329)	-	-	-	-	3 969
	5586	за 2021г.	2 666	2 429	-	(1 164)	-	-	-	-	3 931
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	528 394	39 061	8 552	(30 673)	(42)	X	-	-	545 292
	5570	за 2021г.	550 459	8 861	506	(31 382)	(109)	X	59	-	528 394

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ **Цой Руслан Аликович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	33 981	22 351
Расходы на оплату труда	5620	86 986	74 370
Отчисления на социальные нужды	5630	17 558	14 845
Амортизация	5640	30 591	27 416
Прочие затраты	5650	90 654	82 917
Итого по элементам	5660	259 770	221 899
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	259 770	221 899

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

Руководитель _____ **Цой Руслан Аликович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 907	7 654	(6 639)	-	4 912
в том числе:						
Резерв предстоящих расходов по отпускам	5701	3 907	7 654	(6 649)	-	4 912
Резерв по сомнительным долгам	5702	700	1 112	(762)	-	1 050

Руководитель _____ **Цой Руслан Аликович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	37 324	37 324	36 142
в том числе: договор 4720-042/пф от 10.06.2020	5801	-	-	18 071
договор 4720-054/пф от 30.06.2020	5802	-	-	18 071
по договору залога от 28.05.2021	5803	10 000	10 000	-
по договору 4721-075/пф от 30.12.2021 г.	5804	27 324	27 324	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Цой Руслан Аликович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Цой Руслан Аликович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

20 марта 2023 г.