

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 г. ООО "Логопарк Дон" в тыс. руб.

1. Информация об отдельных активах и обязательствах

1.2. Основные средства, в том числе права пользования активом (статья 1150 Бухгалтерского баланса)

Основные средства (далее по тексту - ОС)

Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Основные средства	143 094	143 104	143 041
Незавершенные капитальные вложения	-	-	-
Оборудование к установке	-	-	-
Авансы под строительство/приобретение	-	-	-
Права пользования активом	-	-	-
Итого	143 094	143 104	143 041

1.2.1. Наличие и движение основных средств по видам

Виды основных средств	На 31.12.2021			Изменения за 2022				На 31.12.2022		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация			
Здания	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	394	(330)	64	-	(11)	-	-	394	(341)	53
Офисное оборудование	128	(128)	-	-	-	-	-	128	(128)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	58	(58)	-	-	-	-	-	58	(58)	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	143 041	-	143 041	-	-	-	-	143 041	-	143 041
Права пользования активом	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	143 621	(516)	143 105	-	(11)	-	-	143 621	(527)	143 094

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

Наименование	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции		Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации	
	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год
Всего, в т.ч.	-	-	-	-
Здания	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-	-
Офисное оборудование	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-

1.2.4. Иное использование основных средств

Иное использование основных средств	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Основные средства в залоге, в том числе	143 041	143 041	143 041
<i>Земельные участки</i>	<i>143 041</i>	<i>143 041</i>	<i>143 041</i>

1.3. Доходные вложения / инвестиционная недвижимость (статья 1160 Бухгалтерского баланса)

Доходные вложения в материальные ценности / инвестиционная недвижимость (далее по тексту - ДВ)

Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Доходные вложения / инвестиционная недвижимость	2 014 083	2 139 641	2 201 940
Незавершенные капитальные вложения	77 489	68 494	66 797
Оборудование к установке	127	682	127
Авансы под строительство/приобретение	-	43 332	31 491
Итого	2 091 699	2 252 149	2 300 355

1.3.1. Наличие и движение доходных вложений

Виды доходных вложений	На 31.12.2021			Изменения за 2022				На 31.12.2022		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Здания	2 694 727	(1 097 147)	1 597 580	5 688	(110 211)	(19 006)	7 687	2 681 409	(1 199 671)	1 481 739
Сооружения	932 753	(535 568)	397 185	3 026	(45 646)	(5 903)	3 591	929 876	(577 623)	352 253
Машины и оборудование (кроме офисного)	164 722	(29 867)	134 855	52 431	(18 602)	-	-	217 153	(48 469)	168 684
Офисное оборудование	934	(450)	484	-	(224)	-	-	934	(674)	260
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	10 681	(1 143)	9 537	4 122	(2 362)	(168)	18	14 635	(3 487)	11 148
Итого	3 803 817	(1 664 176)	2 139 641	65 267	(177 045)	(25 077)	11 296	3 844 007	(1 829 924)	2 014 083

Виды доходных вложений	На 31.12.2020			Изменения за 2021				На 31.12.2021		
	Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость	Поступило		Выбыло		Первоначальная стоимость	Амортизация (сч.02)	Балансовая стоимость
				Первоначальная стоимость	Амортизации	Первоначальная стоимость	Амортизации			
Здания	2 694 727	(965 005)	1 729 722	-	(111 471)	-	-	2 694 727	(1 076 476)	1 618 251
Сооружения	937 460	(548 946)	388 514	-	(36 611)	(4 707)	4 707	932 753	(580 850)	351 902
Машины и оборудование (кроме офисного)	98 266	(18 694)	79 572	66 737	(16 063)	-	-	165 003	(34 757)	130 246
Офисное оборудование	243	(323)	(80)	-	(352)	-	-	243	(675)	(432)
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	4 759	(547)	4 212	7 276	(867)	-	-	12 035	(1 414)	10 621
Корректировка межотчетного периода	-	-	-	-	57 145	(196)	(27 895)	(196)	29 250	29 054
Итого	3 735 455	(1 533 515)	2 201 940	74 013	(108 219)	(4 903)	(23 188)	3 804 565	(1 664 922)	2 139 642

1.3.2. Наличие и движение незавершенных капитальных вложений в доходных вложений

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. доходных вложений	На 31.12.2020	Изменения за 2021			На 31.12.2021	Изменения за 2022			На 31.12.2022
		затраты	списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость		затраты	списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Приобретение объектов	-	2 835	-	(2 598)	237	-	-	-	237
Строительство новых объектов	64 625	115 865	-	(114 404)	66 086	58 565	(482)	(71 966)	52 203
Модернизация, реконструкция и т.п.	2 171	-	-	-	2 171	16 178	-	6 700	25 049
Итого, в т.ч. по видам:	66 797	118 700	-	(117 003)	68 494	74 743	(482)	(65 266)	77 489
Здания	87 612	1 215	-	-	88 827	5 688	-	(5 688)	88 827
Сооружения	11 513	11 649	-	(11 649)	11 513	12 503	(245)	(3 026)	20 745
Машины и оборудование (кроме офисного)	(32 329)	99 154	-	(98 908)	(32 084)	52 430	-	(52 430)	(32 084)
Офисное оборудование	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	-	6 683	-	(6 446)	237	4 122	(237)	(4 122)	(0)

1.3.3. Изменение стоимости доходных вложений в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование	Увеличение стоимости объектов доходных вложений в результате достройки, дооборудования, реконструкции		Уменьшение стоимости объектов доходных вложений в результате частичной ликвидации	
	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год
Всего, в т.ч.	65 266	-	48 735	(482)
Здания	5 688	-	38 012	-
Сооружения	3 026	-	11 806	(245)
Машины и оборудование (кроме офисного)	52 430	-	(1 418)	-
Офисное оборудование	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвент	-	-	-	-
Транспортные средства	-	-	-	-
Земельные участки	-	-	-	-
Другие виды доходных вложений	4 122	-	335	(237)

1.3.4. Иное использование доходных вложений

Иное использование доходных вложений	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Переданные в аренду доходные вложения, числящиеся на балансе	-	-	-
Переданные в аренду доходные вложения, числящиеся за балансом	-	-	-
Полученные в аренду доходные вложения, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду доходные вложения, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Доходные вложения, переведенные на консервацию	-	-	-
Доходные вложения в залоге, в том числе:	1 853 314	1 996 387	2 148 305
Здания	1 481 738	1 618 250	1 729 722
Сооружения	345 733	350 946	387 302
Машины и оборудование (кроме офисного)	25 843	27 190	31 282
Производственный и хозяйственный инве	-	-	-

1.4. Финансовые вложения

1.4.1. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные займы выданные	Валюта	Год	На начало года	Выдано	Погашено	На конец года
58.03.1. Предоставленные долгосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2022	795 828	-	(79 652)	716 176
	тыс. евро	2022	-	-	-	-
	тыс. евро	2022	9 466	-	-	9 466
Долгосрочные проценты (в валюте)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
	тыс. евро	2022	-	-	-	-
	тыс. евро	2022	-	-	-	-
58.03.3. Предоставленные долгосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2022	431 619	-	-	431 619
Долгосрочные проценты (в рублях)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Доли участия в сторонних организациях	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Итого долгосрочные займы выданные		2022	1 227 447	-	(79 652)	1 147 795
58.03.1. Предоставленные долгосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2021	-	799 733	(3 905)	795 828
	тыс. евро	2021	-	-	-	-
	тыс. евро	2021	-	9 466	-	9 466
Долгосрочные проценты (в валюте)	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
	тыс. евро	2021	-	-	-	-
	тыс. евро	2021	-	-	-	-
58.03.3. Предоставленные долгосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2021	-	431 619	-	431 619
Долгосрочные проценты (в рублях)	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
Доли участия в сторонних организациях	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
Итого долгосрочные займы выданные		2021	-	1 231 352	(3 905)	1 227 447

1.4.2. Краткосрочные финансовые вложения

Краткосрочные займы выданные	Валюта	Год	На начало года	Выдано	Погашено	На конец года
58.03.5, Предоставленные краткосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
	тыс. евро	2022	-	-	-	-
	тыс. евро	2022	-	-	-	-
58.03.7, Предоставленные краткосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2022	-	-	-	-
Итого краткосрочные займы выданные		2022	-	-	-	-
58.03.5, Предоставленные краткосрочные займы (в валюте)	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
	тыс. евро	2021	-	-	-	-
	тыс. евро	2021	-	-	-	-
58.03.7, Предоставленные краткосрочные займы (в рублях)	тыс. руб.	2021	-	-	-	-
Итого краткосрочные займы выданные		2021	-	-	-	-

1.5. Дебиторская задолженность

1.5.1. Дебиторская задолженность

Виды краткосрочной дебиторской задолженности	Всего учтено по условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Задолженность, за вычетом резерва по сомнительным долгам
Расчеты с покупателями и заказчиками	420 029	(323 148)	96 881
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	2 166	-	2 166
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-
Проценты по займам выданным к получению	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	29 992	-	29 992
Итого на 31.12.2022	452 187	(323 148)	129 039
Расчеты с покупателями и заказчиками	472 537	(328 143)	144 393
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	3 679	-	3 679
Расчеты по налогам и сборам	181	-	181
Проценты по займам выданным к получению	7 660	-	7 660
Прочая дебиторская задолженность	7 088	-	7 088
Итого на 31.12.2021	491 145	(328 143)	163 001
Расчеты с покупателями и заказчиками	399 528	(327 617)	71 911
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	2 053	-	2 053
Расчеты по налогам и сборам	700	-	700
Прочая дебиторская задолженность	23	-	23
Итого на 31.12.2020	402 304	(327 617)	74 687

1.5.2. Движение резерва по сомнительным долгам

На начало года	Создание	Восста- новление	Дебиторская задолженность, списанная за счет резерва	Переоценка	На конец года	Год
328 143	42 095	(47 090)	-	-	323 148	2022
327 617	11 753	(11 227)	-	-	328 143	2021

1.5.3. Просроченная дебиторская задолженность

Виды дебиторской задолженности	Балансовая стоимость			Учетная стоимость		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	(323 148)	(328 143)	(327 617)
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	-	-	-	-	-	-
Итого:	-	-	-	(323 148)	(328 143)	(327 617)

1.5.4. Дебиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Дебиторская задолженность		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты по НДС	-	-	-
Расчеты по налогу на прибыль	-	181	601
Расчеты по налогу на имущество	-	-	-
Расчеты по земельному налогу	-	-	-
Прочие платежи в бюджет	-	-	99
Итого:	-	181	700

1.6. Денежные средства

1.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250 Бухгалтерского баланса)

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Денежные средства в кассе	-	-	-
Денежные средства в банках в рублях	127 037	74 798	41 425
Денежные средства в банках в иностранной валюте	99	105	174
Банковские депозиты (овернайт)	-	-	-
Прочее	-	-	-
Итого	127 136	74 903	41 599

1.6.1. Прочие поступления и платежи (строки 4119 и 4129 Отчета о движении денежных средств)

Наименование	Код строки	2022 год	2021 год
Прочие поступления	4119	28 514	4 438
Налог на добавленную стоимость		21 888	-
Поступления от валютно-обменных операций		-	-
Возврат авансов от поставщиков		-	-
Авансы от покупателей		-	-
Страховое возмещение		-	-
Прочие поступления		-	691
Проценты полученные		6 626	3 748
Денежные средства от учредителя		-	-
Прочие платежи	4129	(54 543)	(84 997)
Направленные на благотворительность		-	-
Налог на добавленную стоимость		-	(667)
Комиссия банка		(3 320)	(4 044)
Направленные на прочие платежи в бюджет		(45 805)	(71 189)
Потери от валютно-обменных операций		-	-
Прочие платежи		(5 418)	(9 096)

1.6.2. Существенные денежные потоки с дочерними, зависимыми или основными обществами

Наименование	Код строки	2022 год	2021 год
Платежи:		(59 113)	(248 869)
приобретение товаров (работ, услуг)	4121	(34 513)	(39 673)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(125 613)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 600)	(3 583)
предоставление займов	4223	-	-
уплата дивидендов и иных платежей по распределению прибыли	4322	(20 000)	-
погашение основной суммы займа	4323	-	(80 000)
Поступления:		6 078	729
реализация продукции (работ, услуг)	4111	6 078	729
безвозмездное и безвозвратное получение денежных средства от акционера	4119	-	-
проценты к получению по займам выданным	4214	-	-
получение займа	4311	-	-

1.7. Прочие активы (статьи 1190 и 1260 Бухгалтерского баланса)

1.7.1. Прочие внеоборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
НДС с долгосрочных депозитов арендаторов	12 513	11 946	10 581
Долгосрочная Дт-я задолженность, в т.ч.:	90 885	-	-
<i>проценты по займам выданным</i>	<i>90 885</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Расходы будущих периодов долгосрочные, в т.ч.:	3 133	12 751	5 223
<i>расходы, связанные с привлечением арендаторов</i>	<i>2 533</i>	<i>4 569</i>	<i>5 223</i>
<i>дополнительные расходы по займам</i>	<i>-</i>	<i>7 218</i>	<i>-</i>
<i>право аренды земельного участка</i>	<i>599</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>страхование</i>	<i>-</i>	<i>964</i>	<i>-</i>
Итого	106 531	24 697	15 804

1.7.2. Прочие оборотные активы

Активы, отраженные в составе прочих оборотных активов	Стоимость		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
НДС с авансов от арендаторов	11 486	11 697	10 682
Прочие оборотные активы	261	284	-
Расходы будущих периодов краткосрочные, в т.ч.:	25 740	9 563	4 194
<i>расходы, связанные с привлечением арендаторов</i>	<i>1 988</i>	<i>2 655</i>	<i>3 414</i>
<i>дополнительные расходы по займам</i>	<i>22 406</i>	<i>5 559</i>	<i>-</i>
<i>право аренды земельного участка</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>страхование</i>	<i>1 346</i>	<i>1 349</i>	<i>779</i>
Итого	37 488	21 543	14 876

1.8. Кредиты и займы полученные

1.8.1. Долгосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		Валюта		Поступило	Выбыло (погашено)	
Долгосрочная всего:	2021	1410	1 739 414	3 211 008	(2 018 186)	2 932 236
	2022	1410	2 932 235	2 563 697	(5 495 932)	-
Долгосрочные кредиты и займы	2021	руб.	1 739 414	3 207 777	(2 014 955)	2 932 236
	2022	руб.	2 932 235	2 563 697	(5 495 932)	-
Долгосрочные проценты	2021	руб.	-	3 231	(3 231)	-
	2022	руб.	-	-	-	-

1.8.2. Краткосрочные заемные средства

Наименование показателя	Период	Код статьи баланса	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
				Поступило	Выбыло (погашено)	
		Валюта				
Краткосрочная всего:	2021	1510	160 000	308 369	(364 590)	103 779
	2022	1510	103 779	3 229 071	(457 495)	2 875 354
Краткосрочные кредиты и займы	2021	руб.	160 000	116 089	(184 389)	91 700
	2022	руб.	91 700	2 891 737	(119 381)	2 864 056
Краткосрочные проценты	2021	руб.	-	192 280	(180 201)	12 079
	2022	руб.	12 079	337 334	(338 114)	11 298

1.9. Прочие обязательства

Вид долгосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Обеспечительные депозиты по договорам аренды	80 407	76 831	68 739
Гарантийные удержания по СМР	-	-	-
Прочая долгосрочная кредиторская задолженность	-	-	-
Итого долгосрочной кредиторской задолженности	80 407	76 831	68 739

1.10. Кредиторская задолженность

1.10.1. Кредиторская задолженность

Вид краткосрочной кредиторской задолженности	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	17 597	17 345	16 967
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	69 233	70 666	64 833
Расчеты по налогам и сборам	55 866	40 656	30 716
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	-	-
Задолженность участникам по выплате доходов	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-	-
Итого краткосрочной кредиторской задолженности	142 696	128 667	112 516

1.10.2. Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Вид налога, сбора	Кредиторская задолженность		
	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты по налогу на добавленную стоимость	33 636	29 370	18 669
Расчеты по налогу на прибыль	11 783	-	-
Расчеты по налогу на имущество	9 842	10 632	11 594
Расчеты по земельному налогу	596	647	449
Прочие платежи в бюджет	9	7	4
Итого:	55 866	40 656	30 716

1.10.3. Просроченная кредиторская задолженность

Вид кредиторской задолженности	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	-	-
Итого:	-	-	-

1.10.4. Проценты, штрафы и иные начисления к получению (покупатели, заказчики)

2022 год	2021 год
-	3 116

1.11. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств, в т.ч.	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Полученные	80 407	76 831	68 739
Выданные	-	2 139 428	2 291 346

2. Информация о доходах и расходах

2.1. Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам

Выручка и себестоимость оказанных услуг по видам	За 2022		За 2021	
	Выручка	Себестоимость	Выручка	Себестоимость
Сдача помещений в аренду	534 631	(222 463)	504 901	(207 543)
Возмещаемые расходы	200 268	(185 962)	198 955	(191 156)
Парковка	21 824	-	15 948	-
Прочие	22	-	33	-
Итого:	756 745	(408 425)	719 837	(398 699)

2.2. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

Наименование показателя	За 2022	За 2021
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	-	(4 879)
Отчисления на социальные нужды	-	(1 264)
Амортизация	-	(165 365)
Прочие затраты, в том числе:	-	(236 332)
• эксплуатация, содержание и ремонт зданий, инженерных систем	-	(63 554)
• электроснабжение	-	(70 818)
• теплоснабжение	-	(4 002)
• водоснабжение и канализация	-	-
• охранные услуги	-	(5 111)
• расходы на страхование	-	(3 377)
• налог на имущество	-	(44 972)
• налог на землю	-	(2 587)
• арендные платежи за землю	-	(865)
• вознаграждение за поиск арендаторов	-	(3 798)
• вознаграждение управляющего	-	(23 666)
• юридические, консультационные, бухгалтерские услуги	-	(9 600)
• прочие расходы	-	(3 984)
Итого по элементам затрат:	-	(407 840)
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
ИТОГО расходы по обычным видам деятельности:	-	(407 840)

2.3. Расшифровка прочих доходов и прочих расходов

Наименование доходов и расходов	За 2022		За 2021	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа валюты (обязательная и свободная)	-	-	-	-
Финансовая помощь учредителя	-	-	-	-
Судебные и арбитражные сборы	-	(173)	-	-
Услуги банка	-	(243)	-	(619)
Списание основных средств ввиду физического износа	-	(14 519)	-	-
Курсовые разницы	853 725	(856 594)	31 372	(31 379)
условий договоров	-	(48)	3 116	(1)
Прибыль (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-	-	-
Списанная дебиторская и кредиторская задолженность	-	-	-	(15)
Начисление резервов	-	-	-	-
Административные штрафы	-	-	-	-
Прочие доходы,расходы	3 902	(60)	2	(14)
Процентный доход/расход по опциону	-	-	-	-
Поступления и расходы от выбытия активов	802	-	3 882	-
Расходы с получением кредита	-	(8 645)	-	(488)
Уступка прав требований	29 990	(30 209)	-	-
Итого прочих доходов и расходов	888 419	(910 491)	38 373	(32 515)
Проценты к получению	80 823	-	18 437	-
* по займам выданным	74 197	-	14 689	-
счетах	6 626	-	3 748	-
Проценты к уплате	-	(333 002)	-	(192 859)
* по займам полученным	-	(333 002)	-	(192 859)

2.4. Расчеты по налогу на прибыль

Показатели	2022	2021
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	10 445	28 805
Постоянный налоговый расход (ПНР) за период	292	167
Постоянный налоговый доход (ПНД) за период	-	-
Итого: Налог на прибыль (Расход по налогу на прибыль или Доход по налогу на прибыль), (РНП)/ДНП [взаимосвязь показателей: 1+2+4=6=9+10]	(10 737)	(28 972)
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (налоговый убыток)	52 226	144 028
Ставка по налогу на прибыль	20%	20%
Текущий налог на прибыль за отчетный год	(12 558)	(17 667)
Отложенный налог на прибыль, в том числе:	1 821	(11 305)
<i>Изменение отложенных налоговых активов за период</i>	158 232	(12 868)
<i>Изменение отложенных налоговых обязательств за период</i>	(156 411)	1 563

2.5. Прочее

Вид постоянных разниц	Год	Сумма, тыс. руб.
Налог на прибыль прошлых лет, выявленный в отчетном году	2022	-
	2021	-