

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ за 2022 год
Общество с ограниченной ответственностью "ФОРУМ"

Содержание

	<i>Стр.</i>
<u>1. Краткая характеристика деятельности</u>	<u>3</u>
<u>1.1. Реквизиты</u>	<u>3</u>
<u>1.1.а Обособленные подразделения</u>	<u>3</u>
<u>1.2. Численность работающих</u>	<u>3</u>
<u>1.3. Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности и изменениях в учетной политике на 2021 год.</u>	<u>3</u>
<u>1.4. Информация об органах управления Общества</u>	<u>4</u>
<u>1.5. Информация о бенефициарах Общества</u>	<u>4</u>
<u>1.6. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности</u>	<u>4</u>
<u>1.7. Сведения об учетной политике организации (раскрываются положения учетной политики)</u>	<u>5</u>
<u>2. Информация об отдельных активах и обязательствах</u>	<u>7</u>
<u>2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте</u>	<u>7</u>
<u>2.2. Нематериальные активы</u>	<u>7</u>
<u>2.3. Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы</u>	<u>7</u>
<u>2.4. Основные средства</u>	<u>8</u>
<u>2.4.1. Наличие и движение основных средств</u>	<u>8</u>
<u>2.4.2. Незавершенные капитальные вложения</u>	<u>9</u>
<u>2.4.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации</u>	<u>9</u>
<u>2.4.4. Иное использование основных средств</u>	<u>9</u>
<u>2.4.5. Изменение оценочного значения</u>	<u>9</u>
<u>2.5. Материально – производственные запасы</u>	<u>9</u>
<u>2.5.3. Изменение оценочного значения</u>	<u>11</u>
<u>2.6. Финансовые вложения</u>	<u>11</u>
<u>2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства</u>	<u>11</u>
<u>2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов</u>	<u>11</u>
<u>2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций</u>	<u>12</u>
<u>2.7.3. Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов</u>	<u>12</u>
<u>2.7.4. Возможность привлечь дополнительные денежные средства</u>	<u>12</u>
<u>2.8. Оценочные резервы</u>	<u>12</u>
<u>2.8.1. Резерв по сомнительным долгам</u>	<u>12</u>
<u>2.8.2. Резерв под обеспечение финансовых вложений</u>	<u>12</u>

<u>2.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ</u>	<u>12</u>
<u>Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2021 года отсутствует</u>	<u>12</u>
<u>2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов</u>	<u>12</u>
<u>2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами</u>	<u>13</u>
<u>3. Информация о связанных сторонах</u>	<u>13</u>
<u>3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними</u>	<u>13</u>
<u>3.2 Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем)</u>	<u>13</u>
<u>3.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации</u>	<u>14</u>
<u>4. События после отчетной даты</u>	<u>14</u>
<u>5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы</u>	<u>14</u>
<u>5.1. Оценочные обязательства</u>	<u>14</u>
<u>6. Совместная деятельность</u>	<u>15</u>
<u>7. Расчеты по налогу на прибыль</u>	<u>15</u>
<u>8. Денежные средства</u>	<u>15</u>
<u>8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов</u>	<u>15</u>
<u>9 Прочие сведения</u>	<u>15</u>
<u>9.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеется</u>	<u>15</u>
<u>9.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются</u>	<u>15</u>
<u>9.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов</u>	<u>16</u>
<u>9.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов</u>	<u>16</u>
<u>9.5. Затраты на производство</u>	<u>17</u>
<u>9.6. Дебиторская и кредиторская задолженность</u>	<u>18</u>
<u>9.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности</u>	<u>18</u>
<u>9.6.2. Просроченная дебиторская задолженность</u>	<u>19</u>
<u>9.6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности</u>	<u>19</u>
<u>9.6.4. Просроченная кредиторская задолженность</u>	<u>20</u>
<u>9.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет</u>	<u>20</u>
<u>9.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.</u>	<u>20</u>
<u>10 Распределение чистой прибыли</u>	<u>20</u>
<u>11 Риски финансовые(кредитные), правовые, региональные.</u>	<u>20</u>

1. Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ФОРУМ"
Краткое наименование	ООО "ФОРУМ"
ИНН	7703600646
Вид(ы) деятельности	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
ОКПО	96506738
Юридический адрес	141435, Московская обл, городской округ Химки, Новогорск мкр, Олимпийская ул, строение 15, помещение 8
Фактический адрес	141435, Московская обл, городской округ Химки, Новогорск мкр, Олимпийская ул, строение 15, помещение 8

1.1.а Обособленные подразделения

№	Тип обособленного подразделения	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
-	-	-	-

1.2. Численность работающих

Среднегодовая численность работающих на 01.01.2023	Среднегодовая численность работающих на 01.01.2022
7	6

1.3. Информация о затратах на оплату энергетических ресурсов, прекращаемой деятельности и изменениях в учетной политике на 2022 год.

ООО "ФОРУМ" не является энергоемким, энергия потребляется зданием находящимся в собственности организации и арендаторами офисных помещений. Данные затраты не являются существенными.

Прекращаемая деятельность и события после отчетной даты в 2022 году отсутствовали.

Изменения в учетную политику на 2022 год вносились.

1.4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав	Компетенция
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание	Участники общества	В соответствии с Уставом
Наблюдательный Совет (Совет директоров)	не предусмотрен	-	-
Коллегиальный исполнительный орган (Дирекция, Правление и т.д.)	не предусмотрен	-	-
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Генеральный директор	Малышко Вадим Олегович	В соответствии с Уставом

1.5. Информация о бенефициарах Общества

№ п/п*	ИНН	ФИО участника (акционера)	Гражданство	Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	Участник/акционер, размер доли % **
1	770400254003	Усманов Алишер Бурханович	РФ		физическое лицо имеет преобладающее участие (более 25 процентов) в капитале организации
2	773000343825	Винер-Усманова Ирина Александровна	РФ		физическое лицо имеет преобладающее участие (более 25 процентов) в капитале организации

1.6. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее – бухгалтерская отчетность) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

1.7. Сведения об учетной политике организации

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА признается:
Совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.
Переоценка групп однородных НМА не осуществляется.
НМА не проверяются на обесценение.
Срок полезного использования (СПИ) нематериального актива и способ определения амортизации ежегодно проверяется Обществом на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого Общество предполагает использовать актив (более 50% по сравнению с установленным СПИ), срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие, в связи с этим корректировки, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.
В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Сроки полезного использования и способы определения амортизации регламентируются ПБУ 14/2007. Амортизация НМА начисляется линейным способом, исходя из срока полезного использования 36 месяцев.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 000 руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату), признается: стоимость, по которой приобретаются объекты ОС.

Переоценка объектов ОС: не осуществляется.

Объект признается инвестиционным активом, если предполагаемый срок его подготовки к использованию превышает 12 месяцев, и при этом все затраты по подготовке такого объекта имуществу к использованию являются существенными.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации.

Классификация, способы оценки и способы начисления амортизации основных средств:

№ п/п	Группа	Стоимость	Способ амортизации
1	Объекты недвижимого имущества	по первоначальной стоимости	линейным способом
2	Машины и оборудование	по первоначальной стоимости	линейным способом
3	Транспортные средства	по первоначальной стоимости	линейным способом
4	Производственный и хозяйственный инвентарь	по первоначальной стоимости	линейным способом
5	Офисное оборудование	по первоначальной стоимости	линейным способом
6	Офисная мебель	по первоначальной стоимости	линейным способом

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, незаконченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

В бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статьях «Нематериальные активы», «Основные средства», в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

К расходам будущих периодов относится следующее:

- права пользования программными продуктами,
- платежи за полученное Обществом право пользования на получение кредитных средств.

Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно в течение периода.

Информация о полученных (созданных) объектах в бухгалтерском балансе отражается:

- в составе внеоборотных активов по строке «Прочие внеоборотные активы», если предполагаемый период использования объектов – более 12 месяцев с момента приобретения,

- в составе оборотных активов по строке «Прочие оборотные активы», если предполагаемый период использования объектов - 12 месяцев и менее с даты приобретения.

Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно в течение периода.

Информация о полученных (созданных) объектах в бухгалтерском балансе отражается:

- в составе внеоборотных активов по строке «Прочие внеоборотные активы», если предполагаемый период использования объектов – более 12 месяцев с момента приобретения,

- в составе оборотных активов по строке «Прочие оборотные активы», если предполагаемый период использования объектов - 12 месяцев и менее с даты приобретения.

В ОДДС денежные потоки отражаются за вычетом сумм НДС, подлежащих к уплате в бюджет и вычету (возмещению) из бюджета. При осуществлении Обществом деятельности, не облагаемой НДС, денежные потоки отражаются в ОДДС с учетом сумм НДС, подлежащих отнесению на затраты по производству и реализации товаров, работ, услуг.

Депозиты отражаются в разделе «Денежные потоки от инвестиционных операций».

В ОДДС отражаются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

Проценты по полученным займам, кредитам включаются в стоимость инвестиционного актива (прочих расходов) равномерно.

Дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств, включаются в состав прочих расходов в следующем порядке:

- юридические, консультационные расходы, иные возмещаемые платежи, комиссии за досрочное погашение, комиссии за внесение изменений в договоры – единовременно,
- комиссии, выставляемые (начисляемые) Обществу с определенной регулярностью (ежемесячно, ежеквартально, ежегодно) - по предъявлению (начислению),
- другие дополнительные расходы, непосредственно связанные с получением и обращением заемных средств - равномерно в течение срока действия договора.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности оценочные обязательства по неиспользованным отпускам.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам определяется на отчетные даты исходя из числа дней неиспользованного отпуска и среднедневного заработка каждого работника с учетом суммы страховых взносов в государственные внебюджетные фонды.

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерской отчетности.

Общество признает выручку по начислению при соблюдении условий, предусмотренных ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Управленческие расходы признаются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Кредиторская задолженность по полученным авансам отражается в бухгалтерской отчетности в оценке за вычетом сумм НДС, входящего в сумму аванса.

1.8 Вступительные и сравнительные данные

Бухгалтерский баланс

Изменений сравнительных показателей отчетности в целях сопоставимости с данными предыдущих отчетных периодах не производилось.

При получении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка отражается в бухгалтерском балансе в составе Дебиторской задолженности.

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

2.1. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

Данные за 2022 год:

Хозяйственные операции в иностранных валютах не совершались.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

Данные за 2021 год:

Хозяйственные операции в иностранных валютах не совершались.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

2.2. Нематериальные активы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Убыток от обеспечения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обеспечения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обеспечения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обеспечения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.3. Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы

Расходы на научно исследовательские и опытно-конструкторские работы – не производились.

2.4. Основные средства

2.4.1. Наличие и движение основных средств

тыс. руб.												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначаль ная стоимость	накопленна я амортизаци я	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизаци и	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначаль ная стоимость	накопленн ая амортизаци я		первоначаль ная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	66 578	-2 498	215	-	-	-1 287	-	-	66 793	-3 785
	5210	за 2021 г.	65 588	-1 311	990	-	-	-1 187	-	-	66 578	-2 498
в том числе:												
Здания	5205	за 2022 г.	15 431	-1 240	-	-	-	-513	-	-	15 431	-1 753
	5215	за 2021 г.	15 431	-727	-	-	-	-513	-	-	15 431	-1 240
Сооружения	5204	за 2022 г.	1 282	-126	-	-	-	-184	-	-	1 282	-310
	5214	за 2021 г.	292	-2	990	-	-	-124	-	-	1 282	-126
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022 г.	2 765	-859	215	-	-	-475	-	-	2 980	-1 334
	5213	за 2021 г.	2 765	-434	-	-	-	-425	-	-	2 765	-859
Офисное оборудование	5206	за 2022 г.	67	-31	-	-	-	-13	-	-	67	-44
	5216	за 2021 г.	67	-18	-	-	-	-13	-	-	67	-31
Земельные участки	5201	за 2022 г.	46 688	-	-	-	-	-	-	-	46 688	-
	5211	за 2021 г.	46 688	-	-	-	-	-	-	-	46 688	-
Другие виды основных средств	5202	за 2022 г.	345	-242	-	-	-	-102	-	-	345	-344
	5212	за 2021 г.	345	-130	-	-	-	-112	-	-	345	-242
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	268 605	-23 538	-	-	-	-9 808	-	-	268 605	-33 346
	5230	за 2021 г.	268 605	-13 636	-	-	-	-9 903	-	-	268 605	-23 539
в том числе:												
Здания	5221	за 2022 г.	263 774	-21 067	-	-	-	-8 772	-	-	263 774	-29 839
	5231	за 2021 г.	263 774	-12 298	-	-	-	-8 768	-	-	263 774	-21 067
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2022 г.	4 116	-1 954	-	-	-	-881	-	-	4 116	-2 835
	5232	за 2021 г.	4 116	-1 037	-	-	-	-919	-	-	4 116	-1 954
Другие виды основных средств	5223	за 2022 г.	715	-517	-	-	-	-155	-	-	715	-672
	5233	за 2021 г.	715	-301	-	-	-	-216	-	-	715	-517

2.4.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 2022 г.	-	215	-	215	-
	за 2021 г.	-	990	-	990	-
В том числе:						
Газопровод, к.н. 50:10:0080304:556 протяженностью 321 (триста двадцать один) м2	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	за 2021 г.	-	990	-	990	-
Насос DAB BPH 150/360.80 T 230-400/50 PN10	за 2022 г.	-	215	-	215	-
	за 2021 г.	-	-	-	-	-

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

Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации - *Отсутствуют.*

2.4.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	46 688	46 688
Земельный участок 50:10:0080304:149 пл. 558 кв.м	1 665	1 665
Земельный участок 50:10:0080304:773 пл. 18 кв.м.	53	53
Земельный участок 50:10:0080304:900 пл. 5 739 кв.м	17 136	17 136
Земельный участок 50:10:0080304:901 пл. 4 498 кв.м	13 430	13 430
Земельный участок 50:10:0080304:902 пл. 4 824 кв.м	14 404	14 404

2.4.5. Изменение оценочного значения

Оценочное значение		Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Срок полезного использования ОС		2022	-	-	-
		2021	-	-	-
Ожидаемое поступление будущих экономических выгод от использования ОС		2022	-	-	-
		2021	-	-	-

2.5. Материально – производственные запасы

2.5.1. Наличие и движение запасов

тыс. руб.											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022 г.	408 963		34 645	-281 517				162 094	
	5420	за 2021 г.	627 957		46 057	-265 048				408 965	
в том числе:				-			-	-	-		-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022 г.	2		636	-636				2	
	5421	за 2021 г.	2		1 245	-1 245				2	-
Готовая продукция	5402	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022 г.	408 963			-246 871				162 092	
	5423	за 2021 г.	627 955		1 927	-220 919				408 963	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022 г.									
	5424	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022 г.			30 105	-30 105					
	5425	за 2021 г.	-	-	32 636	-32 636	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022 г.			3 905	-3 905					
	5426	за 2021 г.			10 249	-10 249					
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021 г.									

2.5.2. Запасы в залоге

Запасы в залоге (недвижимое имущество) по состоянию на 31.12.2022 года отсутствуют.

2.5.3. Изменение оценочного значения

тыс. руб.

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резерв под снижение стоимости МПЗ	2022	-	-	-
	2021	-	-	-

2.6. Финансовые вложения

тыс. руб.

Группа (вид)	За 2022 год			За 2021 год		
	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода
Вклады в уставный капитал других организаций	697	-	697	697	-	697
Займы	32 176	-	32 176	26 776	5 400	32 176
Депозиты	350 800	85 200	436 000	216 100	134 700	350 800
ИТОГО	383 673	85 200	468 873	243 573	140 100	383 673

2.7. Займы, кредиты и прочие обязательства

2.7.1. Наличие и изменение величины задолженности по основным видам займов, кредитов

тыс. руб.

Группа (вид)	Период	На начало отчетного периода	Изменение в отчетном периоде	На конец отчетного периода	Сроки погашения
Займы	2022	842 473	240 965	601 508	в соответствии с договором
	2021	1 045 109	202 636	842 473	
В том числе проценты по займам	2022	113 573	7 019	120 592	в соответствии с договором
	2021	106 554	7 019	113 573	
ИТОГО	2022	956 046	247 984	722 100	
	2021	1 151 663	209 655	956 046	

2.7.2. Величина, виды, сроки погашения выданных векселей, выпущенных и проданных облигаций

Выданные векселя, выпущенные и проданные облигации – отсутствуют.

2.7.3. Суммы расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов

Вид	Сумма затрат	
	2022 год	2021 год
Прочие расходы	7 019	7 019
Инвестиционные активы	-	-
в т.ч. использованные не по целевому назначению	-	-

2.7.4. Возможность привлечь дополнительные денежные средства

Источник	Сумма затрат	
	2022 год	2021 год
-	-	-

2.8. Оценочные резервы

2.8.1. Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 года - отсутствует.

2.8.2. Резерв под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2022 года - отсутствует.

2.8.3. Величина и движение резервов под снижение стоимости МПЗ

Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2022 года - отсутствует.

2.8.4. Величина и движение других оценочных резервов

Вид актива, по которому создается резерв	Период	Остаток резерва на начало отчетного периода	Величина резерва, созданного в отчетном году	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Остаток резерва на отчетную дату
Оценочное обязательство по расходам на оплату отпусков	2022	1 188	1 686	733	2 141
	2021	1 016	1 161	989	1 188

Изменение оценочного значения

Оценочное значение	Период	Влияние на БО за отчетный период	Влияние на БО в будущем	Причина, почему невозможно оценить влияние на БО
Резерв на покрытие предвиденных расходов	2022	-	-	-
	2021	-	-	-

2.9. Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами

Выручка по договорам, предусматривающим исполнение обязательств не денежными средствами отсутствует.

3. Информация о связанных сторонах

3.1. Перечень связанных сторон и характер взаимоотношений между ними

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или Ф.И.О. связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной
1	2	3	4
1	Общество с ограниченной ответственностью "Новогорск недвижимость"	141435, Московская обл, Химки г, Новогорск мкр, Олимпийская ул, строение 15, помещение 14, комната 2-5-57	По единоличному исполнительному органу Общества
2	Общество с ограниченной ответственностью "Мережи"	141435, Московская обл, Химки г, Новогорск мкр, Олимпийская ул, строение № 15, помещение 8	По единоличному исполнительному органу Общества
3	Общество с ограниченной ответственностью "Достойная жизнь"	141435, Московская обл, Химки г, Новогорск мкр, Олимпийская ул, строение 9, ЭТАЖ 1 ПОМ 1-2,5-11	По физическому лицу Малышко В.О.

3.2 Характер взаимоотношений между аффилированными лицами (сделки, объем)

Наименование аффилированного лица	Виды взаимоотношений	Метод определения цены	Оборот за 2022 год		Вид задолженности	Сумма задолженности на 31.12.2022г. тыс. руб.
			Дебет	Кредит		
Винер-Усманова Ирина Александровна	Договор займа, Агентский договор	по условиям договора	234 402	7 019	Кредиторская	714 737
Общество с ограниченной ответственностью "Новогорск недвижимость"	Финансовые вложения (вклад в уставный капитал)	по условиям договора	-	-	Долгосрочные финансовые вложения	697
Общество с ограниченной ответственностью "Достойная жизнь"	Договор аренды нежилого помещения, Договор управления многоквартирным домом	по условиям договора	764	676	Кредиторская	6
Общество с ограниченной ответственностью "Мережи"	Договор аренды нежилого помещения, Договор займа, Договор на электроснабжение	по условиям договора	1 687	-	Дебиторская	36 125

3.3. Размер вознаграждения основного управленческого персонала организации

Данные за 2022 год:

Заработная плата управленческого персонала за 2022 год составила - 16 017 тыс. руб.
Сумма страховых взносов за 2022 год составила 2 849 тыс. руб.

Данные за 2021 год:

Заработная плата управленческого персонала за 2021 год составила 14 000 тыс. руб.
Сумма страховых взносов за 2021 год составила 2 481 тыс. руб.

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие отражению и/или раскрытию в отчетности отсутствуют.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

5.1. Оценочные обязательства

Характер обязательства	Оценочное обязательство 1 (вид оценочного обязательства)		Оценочное обязательство 2 (вид оценочного обязательства)		Оценочное обязательство 3 (вид оценочного обязательства)	
	Резерв по отпускам за 2022 год	Резерв по отпускам за 2021 год				
Ожидаемый срок исполнения	-	-				
Неопределенности в отношении срока исполнения	-	-				
Величина на начало отчетного периода	1 188	1 016				
Величина на конец отчетного периода	2 141	1 188				
Сумма, признанная в отчетном периоде	1 686	1 161				
Сумма, списанная на затраты	733	989				

6. Совместная деятельность

Совместная деятельность в отчетном периоде – отсутствует.

7. Расчеты по налогу на прибыль

тыс. руб.						
Период	Ставка налога на прибыль	Прибыль/убыток до налогообложения	Постоянные разницы (ПНА (-); ПНО (+),	Временные разницы	Временные разницы	Сумма
				Актив (ОНА)	Обязательство (ОНО)	
2022	20	143 970	154	1 259	121	145 504
2021	20	104 037	1 222	-12 500	368	93 127

8. Денежные средства

8.1. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс. руб.		
Денежные средства и денежные эквиваленты	2022 год	2021 год
в т.ч. денежные средства, выделенные на инновации и модернизацию производства, на специальном счете (специальных счетах) в банке		
Наличные денежные средства	-	-
Средства на счетах в рублях	848	621
Средства на счетах в иностранной валюте	-	-
Депозиты до востребования	-	-
Средства на карточных счетах	-	-
В т.ч. денежные средства, недоступные для использования	-	-
ИТОГО	848	621

9. Прочие сведения

9.1. Прочие доходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеется

9.2. Прочие расходы, не зачисленные на счета прибылей и убытков – не имеются

9.3. Расшифровка выручки от реализации по видам деятельности и соответствующих расходов
(расшифровке подлежит выручка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы):

Выручка от реализации	Сумма выручки		Сумма расходов	
	2022 год	2021 год	2022 год	2021 год
Продажа собственного недвижимого имущества	400 126	373 852	246 871	220 918
Услуги аренды помещений	23 635	21 957	25 016	26 360
Услуги аренды земельного участка	300	300	-	1
Агентское вознаграждение	1 615	1 365	-	-
Возмещение расходов стоимости тепловой энергии	2 945	2 426	2 862	2 426
Возмещение расходов по содержанию имущества	430	-	19	-
Расходы по содержанию котельной	-	-	362	-
ИТОГО	429 051	399 900	275 130	249 705

9.4. Расшифровка прочих доходов и соответствующих расходов
(расшифровке подлежат доходы, составляющие 5 и более процентов от общей суммы):

Прочие доходы	Сумма дохода	
	2022 год	2021 год
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	-	9
Прочие	5	-
Итого:	5	9

Прочие расходы	Сумма расходов	
	2022 год	2021 год
Налог на имущество	1 019	2 780
Комиссии банков	53	51
Госпошлина	-	131
Хозяйственные расходы не принимаемые в налоговом учете	-	1 221
Пени, штрафы, неустойки	14	-
Списание просроченной дебиторской задолженности	71	-
Представительские расходы	77	-
Прочие	-	2
Итого:	1 234	4 185

9.5. Затраты на производство

тыс. руб.		
Наименование показателя	за 2022 г.	за 2021г.
Материальные затраты	563	1 120
Расходы на оплату труда	16 829	14 167
Отчисления на социальные нужды	2 989	2 495
Амортизация	11 095	11 090
Прочие затраты	37 940	45 064
Итого по элементам	69 416	73 936
Фактическая себестоимость проданных товаров		1 927
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	246 871	218 992
Итого расходы по обычным видам деятельности	316 287	294 855

9.6. Дебиторская и кредиторская задолженность

9.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс. руб.														
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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	34 681	-	20 155	-	-16 767	-	-	-	-	23 674	61 743	-
	5530	за 2021г.	24 111	-	19 044	-	-23 109	-	-	-	14 635	-	34 681	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	29 238	-	18 210	-	-16 238	-	-	-	-	-	31 210	-
	5531	за 2021г.	13 934	-	16 634	-	-1 330	-	-	-	-	-	29 238	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	556	-	217	-	-23	-	-	-	-	-	749	-
	5532	за 2021г.	369	-	426	-	-239	-	-	-	-	-	556	-
Прочая	5513	за 2022г.	4 888	-	1 728	-	-505	-	-	-	-	23 674	29 784	-
	5533	за 2021г.	9 808	-	1 985	-	-21 540	-	-	-	14 635	-	4 888	-
Итого	5500	за 2022г.	34 681	-	20 155	-	-16 767	-	-	-	-	23 674	61 743	-
	5520	за 2021г.	24 111	-	19 044	-	-23 109	-	-	-	14 635	-	34 681	-

9.6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Просроченная дебиторская задолженность- отсутствует.

9.6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

									тыс. руб.
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	842 473	-	-	-240 965	-	-	601 508
	5571	за 2021 г.	1 045 110	-	-	-202 635	-	-	842 475
в том числе:									
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	842 473			-240 965			601 508
	5573	за 2021 г.	1 045 110			-202 635			842 475
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.							
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	146 860	12 335	7 020	-63 137	-	23 674	126 752
	5580	за 2021 г.	112 734	14 053	7 040	-1 602	14 635	-	146 860
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	13 366	1 177	-	-11 610	-	-	2 933
	5581	за 2021 г.	3 767	11 084	-	-1 485	-	-	13 366
авансы полученные	5562	за 2022 г.	2 321	25	-	-2 321	-	-	25
	5582	за 2021 г.	25	2 321	-	-25	-	-	2 321
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	17 600	1 133	1	-39 206	-	23 674	3 202
	5583	за 2021 г.	2 388	648	21	-92	14 635	-	17 600
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	113 573	10 000	7 019	-10 000	-	-	120 592
	5585	за 2021 г.	106 554	-	7 019	-	-	-	113 573
прочая	5566	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2022 г.	989 333	12 335	7 020	-304 102	-	23 674	728 260
	5570	за 2021 г.	1 157 844	14 053	7 040	-204 237	14 635	-	989 333

9.6.4. Просроченная кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская задолженность - отсутствует.

9.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия – нет

9.8. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей, в т.ч.

По обеспечениям выданным в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций – нет.

тыс. руб.						
Характер обязательства	Организации, по чьим обязательствам выданы поручительства	В т.ч. связанные стороны	Срок действия	Сумма поручительства	Оценка возможных обязательств, которые могут возникнуть, если обязательство не будет выполнено	Превышение стоимости выданного в качестве обеспечения актива над обеспечиваемой им величиной обязательства
-	-	-	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-	-	-

· по обеспечениям выданным под собственные обязательства, по каждому обязательству: характер обязательства, организации, которым они выданы (отдельно по связанным сторонам), о суммах выданных обеспечений

Перечень гарантий								
Гарант	Бенефициар	Договор в залоге	№ гарантии	сумма, тыс. руб. РФ	Ставка	дата получения	Срок действия	Целевое назначение
-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого действующие гарантии:								

10. Распределение чистой прибыли

По итогам финансового 2022 года чистая прибыль Общества составила - 115 146 тыс.руб.
В 2022 году по результатам деятельности общества за 2021 год распределения дивидендов не производилось.

11. Риски финансовые(кредитные), правовые, региональные.

Обществом в текущем 2022 году была получена прибыль в размере 115 146 тыс.руб. Общество с ограниченной ответственностью "ФОРУМ" планирует и дальше осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение не менее 12 месяцев. Основным видом деятельности компании является получение доходов от реализации объектов недвижимости: нежилых помещений, машиномест, земельных участков и сдачи в аренду нежилых помещений.

Генеральный директор ООО "ФОРУМ"

_____/Малышко В.О./

"30" марта 2023 год