

## ПОЯСНЕНИЯ

### К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «Медиа Инвест»

ЗА 2022 ГОД

#### 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

Дата государственной регистрации: 29 июня 2010 г.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1107746515832.

ИНН/КПП – 7704758146/771401001.

Вид деятельности: основной ОКВЭД: 70.10.2 Деятельность по управлению холдинг-компаниями (до 26 августа 2021 ОКВЭД 69 Деятельность в области права и бухгалтерского учета).

Среднесписочная численность ООО «Медиа Инвест» на 31 декабря 2022 г. составила - 1 человек.

Среднесписочная численность ООО «Медиа Инвест» на 31 декабря 2021 г. составила - 1 человек.

Общество не имеет филиалов и других обособленных подразделений.

Единоличным исполнительным органом ООО «Медиа Инвест» является Генеральный директор Общества в соответствии с Уставом ООО «Медиа Инвест».

Генеральный директор ООО «Медиа Инвест» - Ванина Мария Евгеньевна.

Местонахождение ООО «Медиа Инвест»: 125284, город Москва, Ленинградский проспект, дом 31А, строение 1, этаж 23, комната 1.17.

Почтовый адрес (фактический адрес) ООО «Медиа Инвест»: 125284, город Москва, Ленинградский проспект, дом 31А, строение 1, этаж 23, комната 1.17.

Уставный капитал ООО «Медиа Инвест» (далее - Общество) составляет 100 тыс. руб.

Уставный капитал сформирован денежными средствами.

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Участниками Общества по состоянию на 31.12.2022г. являются:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Группа Новаком», зарегистрированное по адресу: Российская Федерация, 125284, г. Москва, Ленинградский пр-т, д. 31А, строение 1, ОГРН 1107746081992, ИНН 7704745877, КПП 771401001, владеющее долей в размере 85% в уставном капитале Общества номинальной стоимостью 85 тыс. руб.;
2. Северная Вероника Анатольевна, являющаяся владельцем доли в размере 10% в уставном капитале Общества номинальной стоимостью 10 тыс. руб.
3. Орлова Юлия Ивановна, являющаяся владельцем доли в размере 5% в уставном капитале Общества номинальной стоимостью 5 тыс. руб.

#### 2. ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах сформированы в тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность дает достоверное и полное представление о финансовом положении организации, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении.

ООО «Медиа Инвест» относится к субъектам малого предпринимательства, в связи с чем применяет упрощенные методы учета, а именно:

- не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»;
- не применяет ПБУ 8/2010;
- применяет п. 15.1 ПБУ 1/2008: Организации, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета могут отражать в бухгалтерской отчетности последствия



изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, перспективно, за исключением случаев, когда иной порядок установлен законодательством Российской Федерации и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету;

- применяет п. 3 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»: Положение 11/2008 может не применяться при формировании бухгалтерской отчетности организациями, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

- применяет пункт 9 ПБУ 22/2010: Организации, которые вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета могут исправлять существенную ошибку предшествующего отчетного года, выявленную после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, в порядке, установленном пунктом 14 ПБУ 22/2010, без ретроспективного пересчета.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах сформированы в тыс. руб.

### **3. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ.**

В 2022 году не было исправлений существенных ошибок. Корректировки показателей, представленных в бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, в связи с исправлением существенных ошибок, не производилась.

### **4. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.**

#### **Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

В 2022 г. и в 2021 г. Общество использовало рабочий план счетов, принятый в 2002 г. в соответствии с Планом счетов, утвержденным приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94-н. Бухгалтерский учет на предприятии ведется в программе 1С: Бухгалтерия 8 редакция 3.0.

Бухгалтерский учёт в ООО «Медиа Инвест» ведётся в соответствии с Положением о бухгалтерском учёте и отчётности в Российской Федерации и другими нормативными документами с учётом последующих изменений и дополнений в них. В ООО «Медиа Инвест» применяются формы первичных документов, содержащихся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации.

Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является квартал. В состав внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах.

Отчет о движении денежных средств составляется на основании общих требований к бухгалтерской отчетности организации, установленных нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету. В отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов (далее - денежные потоки организации), а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода. Исходя из пункта 5 ПБУ 23/2011 высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, являются денежными эквивалентами. В бухгалтерском балансе денежные эквиваленты отражаются в группе статей «Денежные средства и денежные эквиваленты». Учитывая это, в случае, когда предусмотренные условиями договора займа сроки и порядок возврата заемщиком полученной суммы займа (возврат по первому требованию залогодателя) позволяют отнести данный заем к денежным эквивалентам, информация о таком предоставленном займе отражается в бухгалтерском балансе как показатель, детализирующий данные группы статей «Денежные средства и денежные эквиваленты».



Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) - по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Основной вид деятельности общества – оказание услуг по управлению активами. В связи с этим, дивиденды, получаемые от управляемых активов отражаются в учете по строке Выручка.

Доходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического получения денежных средств (метод начисления)

Коммерческие и управленческие расходы ООО «Медиа Инвест» признает в себестоимости услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель валюты балансы изменится более чем на 5%.

Для отражения в бухгалтерской отчетности обособленно показатель признается существенным, если он составляет 5% и более от общего итога группы статей.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

#### **Учетная политика для целей налогового учета.**

- по налогу на добавленную стоимость, был установлен момент определения налоговой базы в соответствии со статьей 167 НК РФ как наиболее ранняя из следующих дат: день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав; день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товара (выполнения работ, оказания услуг).
- для расчета налога на прибыль, доходы и расходы признавались в том отчетном периоде, в котором они были произведены – метод «начисления».
- Превышение фактических расходов для целей бухгалтерского учета над величиной расходов для целей налогового учета и доходов для целей бухгалтерского учета над величиной доходов для целей налогового учета привело к возникновению постоянных разниц (ПНР 25 тыс. руб.) в 2022 году и (ПНР 24 тыс. руб.) в 2021 году.
- Для целей налогового учета к основным средствам относится имущество стоимостью более 100 тыс. руб. и сроком службы более 12 месяцев.

#### **5. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.**

В учетную политику на 2022 год были приняты изменения в связи с переходом на ФСБУ 5/2019 «Запасы». Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 5/2019 «Запасы» осуществляется перспективно.

#### **6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ДОХОДАХ.**

За период 2022 года Обществом получен доход от обычного вида деятельности (в виде дохода от участия в других организациях) в размере 200 141 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 г. размер нераспределенной прибыли составляет 200 625 тыс. руб.

За период 2021 года Обществом получен доход от обычного вида деятельности (в виде дохода от участия в других организациях) в размере 96 946 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2021 г. размер нераспределенной прибыли составляет 101 545 тыс. руб.

#### **7. ИНФОРМАЦИЯ О НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВАХ.**

ООО «Медиа Инвест» на 31.12.2022 г. и на 31.12.2021 г. не имеет нематериальных активов.

#### **8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВАХ.**

ООО «Медиа Инвест» на 31.12.2022 г. и на 31.12.2021 г. не имеет основных средств.

## 9. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Таблицах 5.1 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

По состоянию на 31.12.2022 г., 31.12.2021 г. просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Таблицах 5.3 приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022г.

По состоянию на 31.12.2022 г., 31.12.2021 г. просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

## 10. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В 2022 г. ООО «Медиа Инвест» операций по совместной деятельности не осуществляло.

## 11. ИНФОРМАЦИЯ О РАСХОДАХ, СВЯЗАННЫХ С ВЫПОЛНЕНИЕМ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО ПОЛУЧЕННЫМ ЗАЙМАМ.

ООО «Медиа Инвест» по состоянию на 31.12.2022г. и на 31.12.2021 г. полученных займов не имеет.

## 12. ИНФОРМАЦИЯ О ДОГОВОРЕ ПОРУЧИТЕЛЬСТВА ПО ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМ ДРУГИХ ОРГАНИЗАЦИЙ.

ООО «Медиа Инвест» в 2022г. не заключало договоров поручительства.

## 13. ИНФОРМАЦИЯ О РАСЧЕТАХ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

На предприятии используется ПБУ 18/02, утвержденное Приказом Минфина РФ от 19 ноября 2003 г.

Применяемая ставка по налогу на прибыль – 20%.

Налогообложение доходов в виде дивидендов, осуществляется в соответствии с нормами НК РФ.

В соответствии с ПБУ 18/02 учтены следующие постоянные налоговые обязательства, повлекшие корректировку условного расхода по налогу на прибыль:

Виды расходов	Суммы, признанные в бухгалтерском учете, тыс. руб.		Суммы, признанные в налоговом учете, тыс. руб.		Активы (обязательства), тыс. руб.	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Расходы, не учитываемые для целей налогообложения	126	119	-	-	ПНР = 25	ПНР = 24
Доходы, не учитываемые для целей налогообложения	200 141	96 946	-	-	ПНД = 40 028	ПНД = 19 389

Показатели расчета налога на прибыль	2022	2021
Условный расход (УР)	39 881	19 398
ПНР – постоянные налоговые расход	25	24
ОНА – отложенные налоговые активы	122	-
ОНО – отложенные налоговые обязательства	-	-
ПНД – постоянный налоговый доход	40 028	19 389
Прочие прибыли и убытки	-	-



#### 14. ИНФОРМАЦИЯ О ФИНАНСОВЫХ ВЛОЖЕНИЯХ.

Краткосрочные займы другим организациям в 2022 году не предоставлялись.

Предоставленные другим организациям краткосрочные займы в 2021 году:

Займодавец	Сумма предоставленного займа на 01.01.2021 (тыс. руб.)	Сумма погашенного займа (тыс. руб.)	Сумма процентов по займу, включенных в доходы (тыс. руб.)	Остаток суммы займа на 31.12.2021 г.	Срок погашения займа
Договор займа № 1/2018 от 30.05.2018г.	20 000	20 000	810	-	23.06.2021 г.
<b>ИТОГО:</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>810</b>	<b>-</b>	

Информация о долгосрочных финансовых вложениях представлена в табл. 3.1 Приложения к настоящему пояснению.

По долгосрочным финансовым вложениям не определяется рыночная стоимость, тип – корпоративные.

#### 15. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОЧИХ ДОХОДАХ И РАСХОДАХ.

Прочие доходы и расходы ООО «Медиа Инвест» в 2022 и 2021 году составили:

Наименование прочих доходов	Сумма 2022 г. (тыс. руб.)	Сумма 2021 г. (тыс. руб.)
Проценты к получению (уплате)	28	814
<b>Итого прочих доходов:</b>	<b>28</b>	<b>814</b>
Наименование прочих расходов	Сумма 2022 г. (тыс. руб.)	Сумма 2021 г. (тыс. руб.)
Комиссия банка	29	37
Прочие расходы	7	119
Списание выделенного НДС на прочие расходы	119	
<b>Итого прочих расходов:</b>	<b>155</b>	<b>156</b>

#### 16. ИНФОРМАЦИЯ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. В отчет не включены платежи организации и поступления в организацию, изменяющие состав денежных средств, но не изменяющие их общую сумму:

получение наличных со счета в банке,

перечисление денежных средств с одного счета организации на другой счет этой же организации или обособленного подразделения.

Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств и пояснение к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г. и на 31.12.2021 г. представлены в таблице:



	На 31.12.2022 г. тыс. руб.	На 31.12.2021 г. тыс. руб.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств), тыс. руб.	44	38
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс), тыс. руб.	44	38
В т.ч.:		
Касса	-	-
Р/С	44	38

В 2022 г. и 2021 г. имели место существенные денежные потоки между организацией и ее основным и дочерним обществом, которые отражены в отчете о движении денежных средств по следующим статьям (тыс. руб.):

- в составе показателя строки 4114 отражены поступления от дочернего общества в сумме 96 946 тыс. руб. за 2022 г. и 57 640 тыс. руб. за 2021 г.;
- в составе показателя строки 4322 отражены платежи основному обществу в сумме 85 379 тыс. руб. за 2022 г. и 51 876 тыс. руб. за 2021 г.

#### 17. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ.

По состоянию на 31.12.2022 г. и на 31.12.2021 г. ООО «Медиа Инвест» не имело и не имеет открытых судебных дел, информация о которых подлежит раскрытию и влияет на бухгалтерскую отчетность 2022 и 2021 года. Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Медиа Инвест» состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

#### 18. ИНФОРМАЦИЯ О ЧРЕЗВЫЧАЙНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

Влияние COVID-19 - текущая ситуация с распространением коронавирусной инфекции, а также ее экономические последствия не оказывает существенного влияния на соблюдение ООО «Медиа Инвест» принципа непрерывности деятельности в будущем.

В феврале 2022 года, после обострения ситуации на Украине, были введены санкции со стороны США, Европейского Союза и некоторых других стран. Это может иметь серьезные негативные последствия для экономики России.

По оценке руководства Общества эффект возможного воздействия данных обстоятельств на деятельность и финансовое положение Общества будет не значительным. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок руководства.

#### 19. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ (ПБУ 7/98).

В 2023г. в пользу общества дочерней организацией по Протоколу № 1/23 от 29.03.2023 были распределены дивиденды за 2022 год, протокол о дивидендах оформлен датой до даты подписания годовой бухгалтерской отчетности.

Доходы, на основании протоколов, начислены и отражены в отчетности 2022 г. по строке 2110 Выручка в соответствии с нормами ПБУ 7/98.



## 20. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ.

ООО «Медиа Инвест» предполагает, что:

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации 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).



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего  в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-



### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Ванина Мария Евгеньевна  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

## 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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
Ванина Мария Евгеньевна  
(расшифровка подписи)

30 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	36	-	-	(5)	-	-	-	31	-
	5311	за 2021г.	36	-	-	-	-	-	-	36	-
в том числе: Паи	5302	за 2022г.	36	-	-	(5)	-	-	-	31	-
	5312	за 2021г.	36	-	-	-	-	-	-	36	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	20 000	-	-	(20 000)	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы другим организациям	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	20 000	-	-	(20 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	36	-	-	(5)	-	-	-	31	-
	5310	за 2021г.	20 036	-	-	(20 000)	-	-	-	36	-



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	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Ванина Мария Евгеньевна  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г. \_\_\_\_\_

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]



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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Ванина Мария Евгеньевна  
(расшифровка подписи)

30 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторовскую задолженность	перевод из кредиторовской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	101 563	-	200 141	-	(100 866)	-	-	-	-	-	200 839	-
	5530	за 2021г.	62 331	-	96 946	-	(57 760)	-	-	-	-	47	101 563	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	4 618	-	-	-	(3 920)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2021г.	4 691	-	-	-	(120)	-	-	-	-	-	698	-
Расчеты по причитающимся дивидендам	5514	за 2022г.	96 946	-	200 141	-	(96 946)	-	-	-	-	47	4 618	-
	5534	за 2021г.	57 640	-	96 946	-	(57 640)	-	-	-	-	-	200 141	-
Итого	5500	за 2022г.	101 563	-	200 141	-	(100 866)	-	-	-	-	-	96 946	-
	5520	за 2021г.	62 331	-	96 946	-	(57 760)	-	-	-	-	-	200 839	-
												47	101 563	-



## 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					перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	-	319	-	-	-	-	-	-	-	319
	5580	за 2021г.	20 061	-	-	(20 107)	-	-	-	-	47	-
	5561	за 2022г.	-	319	-	-	-	-	-	-	-	319
	5581	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2021г.	61	-	-	(107)	-	-	-	-	47	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	20 000	-	-	(20 000)	-	-	-	X	X	-
расчеты по налогам и взносам	5550	за 2022г.	-	319	-	-	-	-	X	-	-	319
	5570	за 2021г.	20 061	-	-	(20 107)	-	-	X	-	47	-
	5568	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5588	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5569	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5591	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5592	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5593	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5594	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5595	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Обеспечительный платеж	5576	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5596	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5577	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5597	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5570	за 2021г.	20 061	-	-	(20 107)	-	-	X	-	47	-

## 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 \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_  
Ванина Мария Евгеньевна  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	609	615
Итого по элементам	5660	610	615
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	610	615

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Ванина Мария Евгеньевна  
(расшифровка подписи)

30 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	-	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Ванина Мария Евгеньевна  
(расшифровка подписи)

30 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	-	-	20 000
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Ванина Мария Евгеньевна  
(расшифровка подписи)

30 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.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
в том числе:	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ванина Мария Евгеньевна

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.