

**Общество с ограниченной ответственностью**  
**«Бизар»**

ИНН/КПП 7730556594/773001001 121057, Москва, Бережковская набережная, 16А  
(495) 796-99-88

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

ООО «Бизар» при составлении годовой бухгалтерской отчетности раскрывает следующую информацию о деятельности компании в 2022 году:

**1. Общая информация**

- 1.1.** а) Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Бизар». Сокращенное наименование общества: ООО «Бизар»  
б) Место нахождения общества: 121059, Москва, Бережковская наб., 16А  
в) Телефон: 8(495) 796-99-88

**1.2. Информация о государственной регистрации Общества:**

Общество с ограниченной ответственностью «Бизар» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 20 февраля 2007 года, ОГРН 1077746368776

Общество с ограниченной ответственностью «Бизар» поставлено на учет в соответствии с положениями Налогового кодекса Российской Федерации 20 февраля 2007 года, ИНН 7730556594/КПП 773001001

**1.3. Информация о численности сотрудников общества:**

Среднесписочная численность общества на 31.12.2022г. составляла 3 человека.  
Среднесписочная численность общества на 31.12.2021г. составляла 3 человека.

**1.4. Информация о деятельности общества:**

Виды деятельности Общества в соответствии с Уставом:

- подготовка к продаже, покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- покупка и продажа земельных участков;
- сдача внаем собственного недвижимого имущества;
- предоставление посреднических услуг, связанных с недвижимым имуществом;
- предоставление посреднических услуг при оценке недвижимого имущества;
- управление недвижимым имуществом;
- уборка территории и аналогичная деятельность;
- исследование конъюнктуры рынка и выявление общественного мнения;
- подготовка строительного участка;
- строительство зданий и сооружений;
- монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений;
- производство отделочных работ;
- иные виды деятельности в соответствии с Уставом Общества.

Основной вид деятельности Общества в 2022 году - сдача в аренду собственного недвижимого имущества.

В собственности Общества на 31.12.2022г. находятся 3 (три) объекта недвижимости, расположенных по адресу:

- Нежилое здание г. Москва, Бережковская набережная д. 16А, площадью 4802,8 кв.м, свидетельство о государственной регистрации права - серия 77 АМ № 104267 от 16.04.2010г., балансовой стоимостью на 31.12.2022г. – 19 330 134,00 рублей;
- Нежилое здание г. Москва, Бережковская набережная д.16А строение 3, площадью 1647,8 кв.м., свидетельство о государственной регистрации права - серия 77 АЖ № 336011 от 10.10.2007г., балансовой стоимостью на 31.12.2022г. – 14 585 094,65 рублей;
- Нежилое здание г. Москва, Бережковская набережная д.16А строение 5, площадью 1459,2 кв.м., свидетельство о государственной регистрации права - серия 77 АЖ № 336012 от 10.10.2007г., балансовой стоимостью на 31.12.2022г. – 8 805 557,70 рублей.

Вышеперечисленные здания учитываются в составе основных средств. При этом часть помещений в этих зданиях сдаются в аренду.

### 1.5. Информация о филиалах и представительствах:

Общество Филиалов и представительств не имеет.

### 1.6. Информация о лицензиях:

Общество лицензий не имеет.

### 1.7. Информация об уставном капитале:

Уставный капитал Общества на начало отчетного периода и на отчетную дату составляет 83 780 285,33 рублей. На дату подписания отчетности решения об изменении уставного капитала не принимались. Уставный капитал оплачен полностью.

### 1.8. Информация об органах управления Общества

В соответствии с Уставом Общества органами управления Общества являются Общее собрание участников Общества и Единичный исполнительный орган.

Наличие Совета директоров Уставом Общества не предусмотрено.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор – Поташников Евгений Михайлович. С 01 июня 2017 года полномочия единоличного исполнительного органа Общества переданы Обществу с ограниченной ответственностью «АФИ РУС» ИНН 7703521521, ОГРН 1047796448325 (Протокол б/н от 31 мая 2017г.).

### 1.10. Информация о составе участников Общества

Данные о составе участников Общества на 31 декабря 2022 года приведены в таблице.

№ п/п	ФИО/Наименование участника	Данные документа, удостоверяющего личность/Сведения о регистрации участника	Адрес места жительства/Адрес места нахождения участника	Номинальная стоимость доли, принадлежащей участнику (в рублях)	Размер доли в %
1.	Компания «АФИ ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛТД» (AFI DEVELOPMENT LTD)	дата регистрации 13 февраля 2001 г., регистрационный номер НЕ 118198	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	61 997 411,14	74%
2.	Компания Крусто Энтерпрайзес Лимитед	Дата регистрации 21 октября 2006г., регистрационный номер НЕ 185969	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	21 782 874,19	26%

### **1.11. Информация о связанных сторонах:**

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность оказывать влияние на деятельность другой стороны, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

Конечным бенефициаром ООО «БИЗАР» является Лев Леваев (гражданин Республики Кипр), который является единственным акционером компании ФЛОТОНИК ЛИМИТЕД (Кипр, HE 358411), которая в свою очередь является единственным акционером компании АФИ ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛИМИТЕД (Кипр, HE 118198), которая является единственным акционером компании Крусто Энтерпрайзез Лимитед (Кипр, HE 185969). АФИ ДЕВЕЛОМПЕНТ ЛИМИТЕД (74%) и КРУСТО ЭНТЕРПРАЙЗЕЗ ЛИМИТЕД (26%), которые в свою очередь являются участниками ООО «БИЗАР»

### **Перечень лиц, входящих в одну группу с ООО «Бизар»**

№ № п/п	Наименование	Организационно-правовая форма	Юридический адрес	Место фактического нахождения	ИНН
1	2	3	4	5	6
1	Компания АФИ ДЕВЕЛОПМЕНТ ЛТД	Компания с ограниченной ответственностью	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	12396
2	Общество с ограниченной ответственностью "Аристея" (ООО "Аристея")	Общество с ограниченной ответственностью	115114, Москва, Павелецкая наб., д.8, стр. 6	115114, Москва, Павелецкая наб., д.8, стр. 6	7701518587
3	Общество с ограниченной ответственностью "Вектор- Девелопмент" (ООО "Вектор Девелопмент")	Общество с ограниченной ответственностью	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 19	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 19	7733120365
4	Общество с ограниченной ответственностью "АФИ РУС Менеджмент" (ООО "АФИ РУС Менеджмент")	Общество с ограниченной ответственностью	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 32	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 32	7703658597
5	Общество с ограниченной ответственностью "Корин Девелопмент" (ООО "Корин Девелопмент")	Общество с ограниченной ответственностью	115114 г. Москва, Павелецкая наб., д. 8, стр. 1	115114 г. Москва, Павелецкая наб., д. 8, стр. 1	7728582029
6	Общество с ограниченной ответственностью "Кристалл Девелопмент" (ООО "Кристалл Девелопмент")	Общество с ограниченной ответственностью	115114 г. Москва, Павелецкая наб., д. 8, стр. 1	115114 г. Москва, Павелецкая наб., д. 8, стр. 1	7702588643
7	Общество с ограниченной ответственностью "МайСтрой" (ООО "МайСтрой")	Общество с ограниченной ответственностью	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 31	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 31	7733121087
8	Общество с ограниченной ответственностью "Нордсервис" (ООО "Нордсервис")	Общество с ограниченной ответственностью	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 29	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 29	7701602246
9	Общество с ограниченной ответственностью Специализированный Застройщик "Региональное	Общество с ограниченной ответственностью	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, эт.1 пом. 11	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, эт.1 пом. 11	5032073890

	агропромышленное объединение" (ООО «СЗ "РАПО")				
10	Общество с ограниченной ответственностью "Стройинком-К" (ООО "Стройинком-К")	Общество с ограниченной ответственностью	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом.3	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 3	7732110251
11	Общество с ограниченной ответственностью "АФИ РУС" (ООО "АФИ РУС")	Общество с ограниченной ответственностью	121059, г. Москва, Бережковская наб., 16А, стр.5, пом. 20	121059, г. Москва, Бережковская наб., 16А, стр.5, пом. 20	7703521521
12	Общество с ограниченной ответственностью "Экстра Плюс" (ООО "Экстра Плюс")	Общество с ограниченной ответственностью	115114, Москва, Павелецкая наб., д.8, стр. 1	115114, Москва, Павелецкая наб., д.8, стр. 1	7725645023
13	Акционерное общество "Московский картонажно-полиграфический комбинат" (АО "МКПК")	Акционерное общество	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 9	121059, Москва, Бережковская наб., 16А, стр. 5, пом. 9	7725008874
14	АО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «МОСКОВСКИЙ ТКАЦКО-ОТДЕЛОЧНЫЙ КОМБИНАТ»	Акционерное общество	121059, г. Москва, Бережковская наб., 16А, стр.5, пом. 1	121059, г. Москва, Бережковская наб., 16А, стр.5, пом. 1	7701104900
15	Общество с ограниченной ответственностью "Озерковская 24А" (ООО "Озерковская 24А")	Общество с ограниченной ответственностью	121059, Москва, Бережковская набережная, д. 16А, стр. 5, эт. 3, пом. 23	121059, Москва, Бережковская набережная, д. 16А, стр. 5, эт. 3, пом. 23	7701989730
16	КОМПАНИЯ СКОТСОН ЛИМИТЕД	Компания с ограниченной ответственностью	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	
17	МКООО "МЕЛРОСАЛ"	Международная компания Общество с ограниченной ответственностью	236006, Калининградская область, г.о. Город Калининград, г Калининград, б-р Солнечный, дом 25, этаж 1, помещение А/40-1	236006, Калининградская область, г.о. Город Калининград, г Калининград, б-р Солнечный, дом 25, этаж 1, помещение А/40-1	3900003560
18	Компания Бугис Файнэнс ЛТД	Компания с ограниченной ответственностью	Вантерпул Плаза, 2-й этаж, Викамс Кей I, Роуд Таун, Торгола, Британские Виргинские острова	Вантерпул Плаза, 2-й этаж, Викамс Кей I, Роуд Таун, Торгола, Британские Виргинские острова	9909270530

19	КОМПАНИЯ АМЕРОНЕ ДЕВЕЛОПМЕНТС ЛТД	Компания с ограниченной ответственностью	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	9909272512
20	МКООО "ТРИУМВИРАТ" (бывший Триумвират I Филиал)	Международная компания Общества с ограниченной ответственностью	236006, Калининградская обл, г.о. г.о. город Калининград, г Калининград, б-р Солнечный, д. 25, этаж 1, помещ. А/29	236006, Калининградская обл, г.о. г.о. город Калининград, г Калининград, б-р Солнечный, д. 25, этаж 1, помещ. А/29	3900002849
21	Компания Крусто Энтерпрайзес Лимитед	Компания с ограниченной ответственностью	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	Спиру Араузу, 165, ЛОРДОС УОТЕРФРОНТ БИЛДИНГ, 5 этаж, квартира/офис 505, 3035, Лимассол, Кипр	
22	Аквамаре Уно СЗ	Компания с ограниченной ответственностью	121059, МОСКВА ГОРОД, НАБЕРЕЖНАЯ БЕРЕЖКОВСКАЯ, ДОМ 16А, СТРОЕНИЕ 5, ЭТ 3 ПОМ 24	121059, МОСКВА ГОРОД, НАБЕРЕЖНАЯ БЕРЕЖКОВСКАЯ, ДОМ 16А, СТРОЕНИЕ 5, ЭТ 3 ПОМ 24	7730253631
23	Титон	Компания с ограниченной ответственностью	121059, МОСКВА ГОРОД, НАБЕРЕЖНАЯ БЕРЕЖКОВСКАЯ, ДОМ 16А, СТРОЕНИЕ 5, ЭТ 3 ПОМ 23	121059, МОСКВА ГОРОД, НАБЕРЕЖНАЯ БЕРЕЖКОВСКАЯ, ДОМ 16А, СТРОЕНИЕ 5, ЭТ 3 ПОМ 23	7730502119
24	АКВАМАРЕ УНО ЛТД	Филиал компании с ограниченной ответственностью	Spyrou Araouzou, 165, LORDOS WATERFRONT BUILDING, 5th floor, Flat/Office 505, 3035, Limassol, Cyprus	Spyrou Araouzou, 165, LORDOS WATERFRONT BUILDING, 5th floor, Flat/Office 505, 3035, Limassol, Cyprus	7701989730

В следующей таблице представлены виды и общая сумма текущих операций со связанными сторонами:

Виды операций	Сумма операций без НДС (тыс.руб.)	
	За 2022 год	За 2021 год
1	2	3
Доходы:		
ООО «АФИ Рус»	5879	6532
ООО «МайСтрой»	194	194
ООО «Нордсервис»	1054	310
ООО «АФИ Медикал»	99	198
ООО «Стройинком К»	901	475
ООО «АФИ Рус Менеджмент»	211	211
АО «МКПК»	467	600
АО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «МОСКОВСКИЙ ТКАЦКО-ОТДЕЛОЧНЫЙ КОМБИНАТ»	631	450
АКВАМАРЕ УНО ЛТД ф-л	413	337
Амероне филиал	682	434
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК АКВАМАРЕ УНО ООО	843	584
ООО "Титон"	550	550
Триумвират I Филиал	428	
Озерковская, 24А ООО	588	441
Бугис филиал	192	256
Мелросал МКООО	345	
РАПО СЗ ООО	554	
Сдача нежилых помещений в аренду		
<b>Итого доходы</b>	<b>14 031</b>	<b>11 227</b>
Расходы:		
Общество с ограниченной ответственностью «АФИ РУС»	66 009	69 215
Расходы за правовое сопровождение деятельности компании		
<b>Итого расходы:</b>	<b>66 009</b>	<b>69 215</b>

Резервы по сомнительным долгам в отношении связанных сторон не создавались. Задолженность связанных сторон в отчетном и предыдущем периодах не списывалась. Сомнительных долгов и долгов, нереальных для взыскания, по состоянию на отчетную дату за связанными сторонами не числится.

## 2. Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена по формам, утвержденным к применению приказом № 66н Министерства финансов РФ. Агрегированные статьи бухгалтерского баланса сформированы с учетом и в порядке, определенном Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н. Пояснения к агрегированным статьям бухгалтерского баланса приведены в соответствующих примечаниях.

Оценка статей бухгалтерской (финансовой) отчетности произведена с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, установленных законами и иными нормативными правовыми актами:

- ✓ Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- ✓ Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н;
- ✓ Положение по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н.
- ✓ Иные Положения по бухгалтерскому учету и нормативные правовые акты, входящие в систему регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации и применимые к хозяйственным операциям, осуществлявшимся в 2022 году;
- ✓ Утвержденная руководителем организации Учетная политика.

Детализация показателей по статьям отчетов определяется в соответствии с существенностью показателя.

Существенность показателя определяется как 5% от статьи отчетности.

### Порядок определения существенности ошибки

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Существенность является предметом профессионального суждения, поскольку зависит от размера и характера искажений. При определении уровня существенности необходимо подробно рассматривать каждый отдельный случай.

Ориентировочный уровень существенности ошибки, исходя как из величины, так и характера соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности представлен в таблице ниже:

Причина совершения ошибки	Критерием признания существенности ошибки	
	влияющей на финансовый результат	не влияющей на финансовый результат
Неправильное применение законодательства о бухгалтерском учете	Независимо от стоимостных показателей	
Неправильное применение учетной политики в организации	5% от итога по группе операций с соответствующей категорией активов или обязательств	
Неточности в вычислениях	Независимо от стоимостных показателей	
Неправильная классификация или оценка фактов хозяйственной деятельности	2% от суммы нераспределенной прибыли	
Неправильное использование информации, относящейся на дату подписания отчетности	1% от суммы нераспределенной прибыли или 5% от итога по группе операций с соответствующей категорией активов или обязательств	Не признается, отражается в составе событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности.
Недобросовестные действия должностных лиц организации	Независимо от стоимостных показателей	

Несущественная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. Факт выявления несущественной ошибки не влияет на размер нераспределенной (распределяемой) прибыли отчетного года, результаты ее исправления отражаются на соответствующих сторонах счета 91 "Прочие доходы и расходы" и будут учтены в составе нераспределенной прибыли года, следующего за отчетным (в котором подобная ошибка была допущена).

### 3. Пояснения к строкам отчетности. Учетная политика.

Приказом б/н от 31.12.2021 года на 2022 год Обществом была утверждена новая редакция Учетной политики.

#### 3.1 Нематериальные активы (строка 1110)

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2008 «Учет нематериальных активов».

##### Структура показателя строки «Нематериальные активы» в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Нематериальные активы - товарный знак "Riverside station business park"	х	х	х
<i>По первоначальной стоимости</i>	72	72	72
<i>Амортизация нематериальных активов</i>	(72)	(72)	(72)
<i>По остаточной стоимости в балансе</i>			

Стоимость нематериальных активов погашается линейным способом. В бухгалтерском балансе используемые нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования (переоценка нематериальных активов не производится).

Сроки полезного использования нематериальных активов:

Наименование группы/актива	Способ амортизации	Срок полезного использования
	Линейный	От 7 до 10 лет

В отчетном периоде срок полезного использования нематериальных активов не изменялся.

Наличие и движение нематериальных активов представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Амортизация	Поступило	Выбыло		Начислена амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация
						Первоначальная стоимость	Амортизация			
Нематериальные активы – всего, в т.ч.	5100	За 2022	72	(72)	-	-	-	-	72	(72)
	5110	За 2021	72	(72)	-	-	-	-	72	(72)
Товарные знаки	5101	За 2022	72	(72)	-	-	-	-	72	(72)
	5111	За 2021	72	(72)	-	-	-	-	72	(72)

### 3.2. Основные средства (строка 1150)

К основным средствам в бухгалтерском балансе отнесены активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерской отчетности «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

Помещение в здании, эксплуатируемое организацией, здание и иные объекты, временно не используемые и переданные в операционную аренду, представлены в бухгалтерском балансе по статье «Основные средства».

В момент ввода в эксплуатацию объект основных средств, включается в амортизационную группу, определяемую в соответствии с Классификацией основных средств, утв. постановлением Правительства № 1. Срок полезного использования устанавливается по нижнему пределу амортизационной группы.

Срок полезного использования основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету Комиссией по приему – передаче основных средств на основании принадлежности основного средства к амортизационной группе с учетом следующих факторов:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации. Стоимость всех объектов погашается линейным способом. Переоценка основных средств не производится.

В связи с переходом Общества на учет основных средств в соответствии с ФСБУ 6/2020 с 01.01.2022 года ретроспективно, остатки на 31.12.2021 года были скорректированы в сторону увеличения на сумму 6 051 254,89 руб. за счет чистой прибыли Общества в связи с изменением сроков использования соответствующих основных средств.

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете по мере их фактического осуществления.

Активы, стоимостью не более 100 тысяч рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных объектов списывается на соответствующие счета расходов в момент передачи объекта в эксплуатацию.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» ООО «Бизар» не признает право пользования активом по договорам аренды сроком менее 12 месяцев.

#### 3.2.1. Структура показателя строки «Основные средства» в бухгалтерском балансе:

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Основные средства всего, в т. ч.	78 597	85 117	85 923
<i>Основные средства, введенные в эксплуатацию</i>	75 473	81 994	82 799
<i>Незавершенные капитальные вложения в основные средства</i>	3 124	3 124	3 124
<i>Оборудование к установке</i>	-	-	-

Показатели по состоянию на 31.12.2021г. изменились после применения ретроспективного способа перехода организации на ФСБУ 6/2020 в связи с увеличением срока полезного использования, что привело к увеличению балансовой стоимости (строка 1150 на 31.12.2021г. до изменения - 79 066 тыс. руб.). Общество не использует амортизационную премию.

### 3.2.2. Незавершенные капитальные вложения.

Наличие и движение незавершенных капитальных вложений, представлено следующими показателями:

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	За 2022г.	3124	193	-	(1198)	3124
	5250	За 2021г.	3124	193	-	(273)	3124

### 3.3. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) (строки 1170 и 1240)

Бухгалтерский учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утв. приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Информация о составе финансовых вложений по займам выданным на 31.12.2022г. представлена в таблице № 3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

На 31.12.2022г. сумма финансовых вложений составляет 103 530 тысяч рублей, суммы начисленных процентов по договорам займа в размере 14 671 тысяч рублей отражены в дебиторской задолженности.

### 4. Запасы (строка 1210)

Бухгалтерский учет Запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.19г. №180н.

Информация о Запасах на 31.12.2022г. представлена в таблице № 4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год.

Запасы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат по их приобретению с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Стоимость запасов, принимаемых к учету, формируется с учетом всех расходов, связанных с приобретением, включая транспортные расходы, заготовительные расходы, и таможенные пошлины.

Способы оценки запасов в отчетном и предшествующем периоде не изменялись.

### 5. Дебиторская задолженность (строка 1230)

Задолженность покупателей, заказчиков и поставщиков определена исходя из цен, установленных договорами с покупателями (заказчиками, поставщиками) с учетом всех предоставленных скидок и НДС, а также отражены суммы начисленных процентов по договорам займа в размере 14 671 тысяч рублей. Наличие и движение дебиторской задолженности

представлены в табличной части 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за отчетный период.

Резерв по сомнительным долгам в 2020-2022 годах не создается по всем видам дебиторской задолженности.

Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в получении оплаты какой-то конкретной просроченной дебиторской задолженности, то создание резерва по данному долгу не создается, в связи с тем, что это может рассматриваться как создание скрытых резервов (письмо Минфина от 27.01.2012 № 07-02-18/01).

Величина резерва определяется ежегодно отдельно по каждому сомнительному долгу. Если сторонами в дополнение к условиям договора совершены юридические действия, определенно свидетельствующие о достижении договоренности об отсрочке платежа (получено и акцептовано гарантийное письмо с указанием более поздней даты оплаты, например), течение срока начинается с новой согласованной даты.

## 6. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

К денежным средствам для целей представления информации в бухгалтерском балансе и в отчете о движении денежных средств относятся: денежные средства на счетах в кредитных учреждениях и в кассе организации.

Остаток денежных средств, представленный в бухгалтерском балансе, состоит из следующих показателей:

Показатель	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Расчетные счета	54	8386	9123
Валютные счета	-	371	369
Специальные счета в банках	9500		
<b>Итого</b>	<b>9554</b>	<b>8758</b>	<b>9492</b>

Согласно, Учетной политики компании, Денежные эквиваленты представляют собой краткосрочные (до трех месяцев), высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

При соблюдении указанных выше условий к денежным эквивалентам организации относятся:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков.

(Основание: п. 5 ПБУ 23/2011)

депозиты со сроком размещения свыше трех месяцев относятся к финансовым вложениям.

Отчет о движении денежных средств, сформирован в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утв. приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 г. N 11н.

В соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 при формировании показателей отчета о движении денежных средств за 2022год:

весь налог на добавленную стоимость, уплаченный поставщикам и полученный от покупателей, исключен из денежных потоков и представлен в составе потоков от текущих операций, по строке 4129 свернуто:

Показатель	За 2022 год	За 2021 год
НДС, поступивший от покупателей по текущим и инвестиционным операциям	28 084	24 721
НДС, уплаченный поставщикам по текущим, инвестиционным и финансовым операциям	(19 517)	(19 575)
НДС, перечисленный в бюджет	(9 067)	(5 668)
НДС, возмещенный из бюджета	-	-
<b>Итого отнесено в строку 4129</b>	<b>500</b>	<b>522</b>

Итого отнесено в строку 4119		
------------------------------	--	--

1) в составе денежных потоков отражены, свернуто также следующие платежи и поступления:

Показатель	За 2022 год	За 2021 год
Оплата коммунальных платежей (электроэнергия).	(5 727)	(5 760)
Последующее возмещение коммунальных платежей (электроэнергия)	3 297	2 397
Итого отнесено в строку 4121 - оплата коммунальных платежей, последующее возмещение коммунальных платежей	(2 430)	(3 363)

2) в составе денежных потоков отражены поступления и платежи со связанными сторонами:

Виды операций	Сумма операций без НДС (тыс.руб.)	
	За 2022 год	За 2021 год
1	2	3
Строка 4114 отчета о движении денежных средств		
ООО «АФИ Рус»	5 879	6532
ООО «МайСтрой»	194	194
ООО «Нордсервис»	1 054	310
ООО «АФИ Медикал»	99	198
ООО «Стройинком К»	901	475
ООО «АФИ Рус Менеджмент»	211	211
АО «АРМАНД»		105
АО «МКПК»	467	600
АО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК «МОСКОВСКИЙ ТКАЦКО-ОТДЕЛОЧНЫЙ КОМБИНАТ»	631	
АКВАМАРЕ УНО ЛТД ф-л	413	338
Амероне филиал	682	434
СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК АКВАМАРЕ УНО ООО	843	584
ООО "Титон"	550	550
Триумвират I Филиал	428	
Озерковская, 24А ООО	588	441
Бугис филиал	192	256
Мелросал МКООО	345	
РАПО СЗ ООО	554	
Сдача нежилых помещений в аренду		

Виды операций	Сумма операций без НДС (тыс.руб.)	
	За 2022 год	За 2021 год
1	2	3
<b>Поступления от связанных сторон</b>	<b>14 031</b>	<b>11 227</b>
Строка 4126 отчета о движении денежных средств		
Общество с ограниченной ответственностью «АФИ РУС»	66 009	69 215
Расходы за правовое сопровождение деятельности компании		
<b>Платежи связанным сторонам</b>	<b>66 009</b>	<b>69 215</b>

## 7. Чистые активы (строка 3600)

Величина чистых активов Общества удовлетворяет требованиям Гражданского кодекса Российской Федерации. На 31.12.2022г. сумма чистых активов Общества составляет 152 540 тысяч рублей, на 31.12.2021г. – 154 797 тысяч рублей. Показатели по состоянию на 31.12.2021г. изменились в связи с изменением учетной политики согласно применения ретроспективного способа перехода организации на ФСБУ 6/2020, что привело к увеличению суммы чистых активов на 4 883 тыс. руб. (до изменения на 31.12.2021г. – 149 914 тыс. руб.). Данное изменение показано в Отчёте об изменениях капитала (таб. №2 «Корректировки в связи с изменением учетной политики»). Изменения произошли за счёт нераспределенной прибыли.

## 8. Кредиты и займы полученные (строки 1410 и 1510)

Бухгалтерский учет по кредитам и займам ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет расходов по займам и кредитам», утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 107н

Затраты по заемным средствам принимаются к учету в размере, причитающемся к оплате на последний день отчетного периода и признаны прочими расходами отчетного периода в сумме 2 724 тысяч рублей (за аналогичный период предыдущего года 1 887,0 тысяч рублей).

Задолженность по начисленным процентам по долгосрочным займам, но не выплаченным на конец отчетного периода составляет 2 724 тысяч рублей и отражена в бухгалтерском балансе в составе долгосрочных обязательств по заемным средствам.

В соответствии с учетной политикой проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору) начисляются равномерно (в последний день каждого месяца в соответствии с условиями договора) и признаются прочими расходами того отчетного периода, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Обязательства по кредитам и займам в бухгалтерском балансе представлены следующими показателями:

Вид обязательств	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Полученные займы	39 100	28 600	-
Проценты по долговым обязательствам, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев	2 724	1 887	123 600
<b>Краткосрочные обязательства</b>			
Полученные займы	-	-	14 468
Проценты по долговым обязательствам, подлежащие погашению в течение 12 месяцев	-	-	2 423

## 9. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Наличие и движение краткосрочной кредиторской задолженности представлены в табличной части 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за отчетный период.

При получении Обществом оплаты, частичной оплаты, в счет предстоящих поставок, в бухгалтерском балансе кредиторская задолженность отражена в оценке без учета суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет.

В бухгалтерском балансе за 2021-2022 годы, НДС по авансам полученным, уменьшает кредиторскую задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками (строка 1520).

## 10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (строка 2110 – 2200)

Выручка определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и покупателями (заказчиками). В отчете о финансовых результатах все доходы и расходы представлены в оценке нетто – за минусом налога на добавленную стоимость.

Показатель	За отчетный период 2022г.		За аналогичный период предыдущего года 2021г.	
	тыс.руб.	%	тыс.руб.	%
1	2	3	4	5
<b>Доходы по обычным видам деятельности</b>	136 594	100%	122 553	100%
<b>Расходы по обычным видам деятельности</b>	(42 191)	30,89%	(34 270)	27,96%
<b>Управленческие расходы</b>	(93 668)	68,57%	(89 530)	73,05%
<b>Прибыль от продаж</b>	735	100%	(1 247)	100%

Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи». *Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»*

Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.

*Основание: пункт 16 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»*

**Структура затрат на производство продукции (выполнение работ, оказание услуг) представлена следующими показателями:**

Наименование показателя	Код строки	За 2022 год	За 2021 год
Материальные затраты	5610	32 098	24 663
Расходы на оплату труда	5620	1 893	1 981
Страховые взносы	5630	575	581
Амортизация	5640	7 625	7 131
Прочие затраты	5650	93 668	89 530
Итого по элементам	5660	135 859	123 886
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	135 859	123 6

### 10.1. Прочие доходы и расходы (строки 2320 – 2350)

Показатель	За 2022 год		За 2021 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
1	2	3	2	3
<b>Прочие доходы</b> (строка 2320 и 2340 отчета о финансовых результатах) - <b>всего</b> , в том числе	5 897	100%	24 169	100%
Проценты к получению	5 355	90,81%	7 211	29,83%
Доходы, связанные с продажей валюты	281	4,77%	0	0%
Положительные курсовые разницы	261	4,42%	16 958	70,17%
Доходы, связанные с продажей основных средств	0	0	0	0
Прочие доходы, связанные с корректировкой налога на имущество				
<b>Прочие расходы</b> (строка 2330 и 2350 отчета о финансовых результатах) - <b>всего</b> , в том числе	(1 563)	100%	(1 908)	100%
Проценты к уплате	(837)	53,55%	(1 790)	93,82%
Списан НДС, не принимаемый к вычету	(6)	0,38%	(20)	1,05%
Расходы, связанные с покупкой валюты	(306)	19,58%	0	0%
Расходы, связанные с продажей основных средств	0	0%	0	0%
Резерв по сомнительным долгам	0	0%	0	0%
Отрицательные курсовые разницы	(184)	11,77%	(44)	2,31%
Благотворительная помощь		0%		0%
Отклонение от курса продаж		0%		0%
Пени, штрафы		0%		0%
Услуги банков	(49)	3,13%	(28)	1,47%
Спонсорство		0%		0%
Прочие расходы	(181)	11,58%	(26)	1,36%

Совокупные затраты на оплату использованных в течение 2022 года энергетических ресурсов составляют (без НДС) - 5 727 тысяч рублей (в 2021 году – 5 760 тысяч рублей).

## 10.2. Учет расчетов по налогу на прибыль (строки 2300 – 2460)

Отложенные налоговые активы и обязательства в бухгалтерском балансе представлены развернуто. Налоговым периодом по налогу на прибыль признается календарный год. Общество производит исчисление и уплату сумм авансовых платежей по налогу на прибыль за первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года.

## 11. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

## 12. Активы и обязательства в иностранной валюте

Оценка активов и обязательств при совершении операций в иностранной валюте производится по следующим правилам:

12.7.1 оценка основных средств, нематериальных активов, оборудования к установке, акций, материально-производственных запасов, стоимость которых при приобретении выражена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета суммы в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету. Активы, которые оплачены в предварительном порядке, признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса. Пересчет стоимости указанных активов после принятия их к бухгалтерскому учету не производится;

12.7.2 полученные и выданные авансы принимаются к учету в рублях по курсу, действовавшему на дату получения или оплаты, и в последующем не переоцениваются;

12.7.3 пересчет стоимости денежных знаков в кассе, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, долговых ценных бумаг (векселя), средств в расчетах, включая по заемным обязательствам с юридическими и физическими лицами (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты, задатков), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

## 13. Оценочные обязательства.

Не существует никаких условных фактов хозяйственной жизни на дату подписания бухгалтерской отчетности Общества, способных оказать существенное влияние на дальнейшую деятельность Общества, и которые могли бы потребовать корректировки показателей бухгалтерской отчетности Общества за 2022 год или раскрытия в примечаниях к отчетности. Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам не создаются ввиду несущественности его размера.

Представитель УК ООО «АФИ РУС»  
по доверенности б/н от 22.08.2020г.



Бабанская Н.Б.

30 марта 2023 года

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Бизар"  
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	78 597	85 117	85 923
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	103 530	81 690	174 091
Отложенные налоговые активы	1180	372	436	628
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2	3	3
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	42	42	42
Дебиторская задолженность*	1230	33 202	31 984	20 018
Финансовые вложения краткосрочные	1240	9 500	-	4 602
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	54	8 758	9 492
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>225 299</b>	<b>208 030</b>	<b>294 799</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	39 100	28 600	123 600
Отложенные налоговые обязательства	1420	6 654	921	45
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2 724	1 887	17 008
Кредиторская задолженность	1520	24 281	21 826	20 682
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>72 759</b>	<b>53 234</b>	<b>161 335</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>152 540</b>	<b>154 797</b>	<b>133 464</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	72	(72)	-	-	-	-	-	72	(72)
	5110	за 2021г.	72	(72)	-	-	-	-	-	72	(72)
в том числе:											
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	72	(72)	-	-	-	-	-	72	(72)
	5111	за 2021г.	72	(72)	-	-	-	-	-	72	(72)

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

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



## 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 Бабанская Нина Борисовна  
(расшифровка подписи)



## 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	3 124	1 198	-	(1 198)	3 124
	5250	за 2021г.	3 124	273	-	(273)	3 124
в том числе:	5241	за 2022г.	3 124	-	-	-	3 124
	5251	за 2021г.	3 124	-	-	-	3 124
Строительство сфетофорного объекта	5242	за 2022г.	-	1 198	-	(1 198)	-
	5252	за 2021г.	-	273	-	(273)	-

## 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	1 197	273
в том числе:			
Система видеонаблюдения Береж.набереж. д. 16А	5261	239	124
Система контроля доступа Береж.наб. д. 16А	5262	-	51
Сплит-система GC-A24HR1 с зимним комплектом, Бережовская наб. 16А	5263	88	98
Сплит-система GC-A24HR1 с зимним комплектом, Бережовская наб. 16А	5264	268	-
Сплит-система GC-A24HR1 с зимним комплектом, Бережовская наб. 16А	5265	268	-
Сплит-система GC-A24HR1 с зимним комплектом, Бережовская наб. 16А	5266	334	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(316)	(892)
в том числе:			
Система кондиционирования, Бережовская наб. 16А стр. 5	5271	(316)	-

## 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, введенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Бабанская Нина Борисовна  
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



## 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель Бабанская Нина Борисовна  
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



## 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 Бабанская Нина Борисовна  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.



## 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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	28 600	20 500	-	(10 000)	-	-	39 100	
	5571	за 2021г.	123 600	-	-	(95 000)	-	-	28 600	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	39 100	
займы	5553	за 2022г.	28 600	20 500	-	(10 000)	-	-	28 600	
	5573	за 2021г.	123 600	-	-	(95 000)	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	23 713	159 382	837	(156 927)	-	-	27 005	
	5580	за 2021г.	37 690	250 259	1 790	(266 026)	-	-	23 713	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 232	17 322	-	(17 996)	-	-	557	
	5581	за 2021г.	3 114	101 493	-	(103 376)	-	-	1 231	
авансы полученные	5562	за 2022г.	14 851	67 987	-	(67 200)	-	-	15 638	
	5582	за 2021г.	13 533	85 980	-	(84 662)	-	-	14 851	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	5 744	74 073	-	(71 731)	-	-	8 086	
	5583	за 2021г.	4 035	62 786	-	(61 077)	-	-	5 744	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	1 887	-	837	-	-	-	2 724	
	5585	за 2021г.	17 008	-	1 790	(16 911)	-	-	1 887	
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	52 313	179 882	837	(166 927)	-	X	66 105	
	5570	за 2021г.	161 290	250 259	1 790	(361 026)	-	X	52 313	

## 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 Бабанская Нина Борисовна  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	32 098	24 663
Расходы на оплату труда	5620	1 893	1 981
Отчисления на социальные нужды	5630	575	581
Амортизация	5640	7 625	7 131
Прочие затраты	5650	93 668	89 530
Итого по элементам	5660	135 859	123 886
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	135 859	123 886

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



Руководитель Бабанская Нина Борисовна  
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.