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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные	5100	за 2022г.	348	(348)	-	-	-	-	-	-	-	348	(348)
активы - всего	5110	за 2021г.	348	(348)	-	-	-	-	-	-	-	348	(348)
в том числе:													
Онлайн система отчетности	5101	за 2022г.	348	(348)	-	-	-	-	-	-	-	348	(348)
www.7-reporting.ru	5111	за 2021г.	348	(348)	-	-	-	-	-	-	-	348	(348)

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	348	348	348
в том числе: Онлайн система отчетности www.7-reporting.ru	5131	348	348	348

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 _____ **Леонова Елена Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 апреля 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	11 611	(6 804)	586	(4 250)	808	(1 127)	-	-	-	7 948	(7 123)
	5210	за 2021г.	6 583	(6 267)	5 028	-	-	(537)	-	-	-	11 611	(6 804)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	11 611	(6 804)	586	(4 250)	808	(1 127)	-	-	-	7 948	(7 123)
	5211	за 2021г.	6 583	(6 267)	5 028	-	-	(537)	-	-	-	11 611	(6 804)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	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	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	558	994	809
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 _____ **Леонова Елена Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 апреля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	530	-	-	(530)	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	800	(270)	-	-	-	530	-
в том числе:	5302	за 2022г.	530	-	-	(530)	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	800	(270)	-	-	-	530	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	8 000	-	105	(8 000)	-	-	-	105	-
	5315	за 2021г.	-	-	8 000	-	-	-	-	8 000	-
в том числе:	5306	за 2022г.	8 000	-	105	(8 000)	-	-	-	105	-
	5316	за 2021г.	-	-	8 000	-	-	-	-	8 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	8 530	-	105	(8 530)	-	-	-	105	-
	5310	за 2021г.	-	-	8 800	(270)	-	-	-	8 530	-

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 _____ **Леонова Елена Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 апреля 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	41 965	-	41 965	1 611 654	(1 582 400)	-	-	X	71 219	-	71 219
	5420	за 2021г.	44 332	-	44 332	5 914 502	(5 916 869)	-	-	X	41 965	-	41 965
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	24 179	-	24 179	787 596	(8 415)	-	-	(781 267)	22 093	-	22 093
	5421	за 2021г.	24 560	-	24 560	2 508 799	(2 509 180)	-	-	-	24 179	-	24 179
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	3 719	-	3 719	271 725	(275 759)	-	-	315	-	-	-
	5423	за 2021г.	3 053	-	3 053	34 079	(33 413)	-	-	-	3 719	-	3 719
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	14 021	-	14 021	552 333	(1 298 180)	-	-	780 952	49 126	-	49 126
	5425	за 2021г.	16 614	-	16 614	3 371 427	(3 374 020)	-	-	-	14 021	-	14 021
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов в составе запасов	5407	за 2022г.	46	-	46	-	(46)	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	105	-	105	197	(256)	-	-	-	46	-	46

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Леонова Елена Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 апреля 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	941 677	(5 017)	8 112 538	-	(8 562 495)	(2 911)	(4 010)	-	-	-	484 799	-
	5530	за 2021г.	1 017 204	(3 492)	9 557 210	-	(9 632 737)	-	-	-	-	-	941 677	(5 017)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	658 004	(5 017)	4 607 613	-	(5 048 412)	(2 359)	(4 010)	-	-	-	210 836	-
	5531	за 2021г.	666 744	(3 492)	5 297 062	-	(5 305 802)	-	-	-	-	-	658 004	(5 017)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	264 729	-	1 551 791	-	(1 547 176)	(337)	-	-	-	-	269 007	-
	5532	за 2021г.	109 159	-	3 230 633	-	(3 075 063)	-	-	-	-	-	264 729	-
Прочая	5513	за 2022г.	18 944	-	1 953 134	-	(1 966 907)	(215)	-	-	-	-	4 956	-
	5533	за 2021г.	241 301	-	1 029 515	-	(1 251 872)	-	-	-	-	-	18 944	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	941 677	(5 017)	8 112 538	-	(8 562 495)	(2 911)	(4 010)	X	-	-	484 799	-
	5520	за 2021г.	1 017 204	(3 492)	9 557 210	-	(9 632 737)	-	-	X	-	-	941 677	(5 017)

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	-	-	5 017	-	3 492	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	771 997	6 072 508	79 722	(6 524 270)	(1 564)	-	-	-	398 393
	5580	за 2021г.	882 561	9 903 708	-	(10 014 272)	-	-	-	-	771 997
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	316 477	3 054 018	-	(3 315 907)	(910)	-	-	-	53 678
	5581	за 2021г.	541 908	4 625 449	-	(4 850 880)	-	-	-	-	316 477
авансы полученные	5562	за 2022г.	90 809	885 813	-	(911 797)	-	-	-	-	64 825
	5582	за 2021г.	59 539	2 629 649	-	(2 598 379)	-	-	-	-	90 809
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	92 195	655 153	-	(687 216)	-	-	-	-	60 132
	5583	за 2021г.	89 583	1 326 116	-	(1 323 504)	-	-	-	-	92 195
кредиты	5564	за 2022г.	265 000	1 344 875	79 722	(1 471 295)	-	-	-	-	218 302
	5584	за 2021г.	190 236	1 049 028	-	(974 264)	-	-	-	-	265 000
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	7 516	132 649	-	(138 055)	(654)	-	-	-	1 456
	5586	за 2021г.	1 295	273 466	-	(267 245)	-	-	-	-	7 516
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	771 997	6 072 508	79 722	(6 524 270)	(1 564)	X	-	-	398 393
	5570	за 2021г.	882 561	9 903 708	-	(10 014 272)	-	X	-	-	771 997

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 _____ **Леонова Елена Владимировна**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 апреля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 590 160	3 358 056
Расходы на оплату труда	5620	126 197	266 806
Отчисления на социальные нужды	5630	36 696	78 146
Амортизация	5640	1 127	537
Прочие затраты	5650	113 035	233 446
Итого по элементам	5660	1 867 215	3 936 991
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(43 427)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	2 593
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 823 788	3 939 584

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

Руководитель _____ **Леонова Елена Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 апреля 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 041	11 415	(12 831)	-	1 625
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	3 041	11 415	(12 831)	-	1 625

Руководитель _____ **Леонова Елена Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 апреля 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	290 000	290 000	260 000
в том числе: Гарантии и Поручительства банку ВТБ	5811	290 000	290 000	260 000

Руководитель _____ **Леонова Елена Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 апреля 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ **Леонова Елена Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

5 апреля 2023 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Севен» за 2022 год

ООО «ПРГ Сервис» зарегистрировано в ИФНС № 25 по г.Москве 04.07.2007 за № 1077757539804 с адресом местонахождения: 115162, г. Москва, ул. Шаболовка, д. 31, стр. Б, Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 77 № 008396328 от 04.07.2007г.
С 24.03.2010г. ООО «ПРГ Сервис» было переименовано в ООО «Севен», с 22.01.11г. адрес местонахождения ООО «Севен» был 109004, г.Москва, ул.Александра Солженицына, д.23А, стр.1.
С 08.04.19г. новый адрес местонахождения ООО «Севен» - 117218, Москва г, Кржижановского ул, дом № 15, корпус 5, этаж 5,помещение 515В, оф.7

Адрес	Арендуемая площадь, м2	Условная оценка из расчета 1тыс.р. за 1м2
Москва,Ул.Кржижановского, д.15, корп.5, эт5, пом515В, оф7	9	9

Уставный капитал общества составляет 10 тыс.руб. и полностью оплачен.

Наличие лицензий: нет.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8.3».
Ведение бухгалтерского учета на договорных началах передано сторонней организации ООО «Новэлти».

В 2022 году организация основной вид деятельности - оказание рекламных услуг на территории РФ. Деятельность велась на основании договоров оказания услуг, договоров поставок и агентских договоров.

Среднесписочная численность работников в 2022 г. - 109 человек.
Среднесписочная численность работников в 2021 г. - 261 человек.

В 2011 году общество зарегистрировало 2 обособленных подразделения:
- Филиал ООО «Севен» в г.Санкт-Петербург (Уведомление о постановке на учет от 27.05.2011г.), зарегистрированный по адресу 190031, г.Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Сенной, ул. Ефимова, д. 4А, литера А, помещ. 27Н, ком. 631, 635;
- Филиал ООО «Севен» в г.Ростов-на-Дону (Уведомление о постановке на учет от 14.06.2011г.), зарегистрированный по адресу 344006, Ростовская область, г.Ростов-на-Дону, ул. Седова, зд. 6, ком. 8.

В 2014 году общество зарегистрировало Филиал ООО «Севен» в г.Новосибирск (Уведомление о постановке на учет от 14.02.2014г.), зарегистрированный по адресу 630015, Новосибирская область, г.Новосибирск, ул. Королева, д. 29, офис 802/1.

В 2021 году Общество закрыло обособленное подразделение в г.Москва по адресу 123022, Звенигородская 2-я ул., 13, стр.18Ж и стр.11 (Уведомление о постановке на учет от

25.09.2017г.) и открыло новое подразделение по адресу 123308, г. Москва, ул. Зорге, д. 1, строение 1 (Уведомление о постановке на учет от 22.01.2022г.).
28.10.2022г. Общество расторгло договор на аренду офиса по адресу г. Москва, ул. Зорге, д. 1, строение 1 (осуществляется закрытие обособленного подразделения) и с 01.11.2022г. заключило новый договор аренды, по адресу г.Москва, Берсеневская наб., д. 8, стр. 1 (осуществляется открытие обособленного подразделения).

По состоянию на 31.12.2022 года

Адрес	Арендуемая площадь, м2	Условная оценка из расчета 1тыс.р. за 1м2
Москва, Берсеневская наб., д. 8, стр. 1	444,3	444,3
Новосибирск, ул. Королева, д. 29, офис 802/1	16,2	16,2
Санкт-Петербург, ул. Ефимова, д. 4А, литера А, помещ. 27Н, ком. 631, 635	57,9	57,9
Ростов-на-Дону, ул. Седова, зд. 6, ком. 8	39,9	39,9

Информация о стоимости арендных площадей в договорах отсутствует.
Применяемая условная оценка: 1тыс.руб. за 1м2.
Все арендуемые площади отражены в Табл.2.4 «Иное использование ОС» табличных пояснений.

Бухгалтерская отчетность

Настоящая бухгалтерская отчетность является пересмотренной и заменяет первоначальную бухгалтерскую отчетность, подписанную 31 марта 2022 года.

В данной бухгалтерской отчетности исправлены ошибки, выявленные после подписания первоначальной отчетности.

Отчет об изменениях капитала

	первичный (0)	пересмотренный (1)	отклонение (1-0)
Показатель строки 3100 гр.5	202 617	202 616	-1
Показатель строки 3100 гр.6	202 627	202 626	-1
Показатель строки 3220 гр.5	(6 897)	(6 896)	1
Показатель строки 3220 гр.6	(6 897)	(6 896)	1
Показатель строки 3227 гр.5	(6 897)	(6 896)	1
Показатель строки 3227 гр.6	(6 897)	(6 896)	1

Основные элементы учетной политики

Первоначальная стоимость приобретенных внеоборотных активов определялась исходя из фактических затрат без НДС.
Объекты, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.
Амортизация основных средств начислялась линейным способом исходя из срока полезного использования, установленного организацией.
Ремонтный фонд по ОС не создавался.

Амортизация нематериальных активов начислялась линейным способом исходя из срока полезного использования, установленного организацией.

Материалы приходовались в сумме фактических затрат на их приобретение и доставку, осуществляемую непосредственно поставщиком товаров.
Списание материалов производилось по методу ФИФО.
Товары, предназначенные для продажи, отражались на балансовом счете 41 «Товары» по фактической себестоимости каждой единицы.
Резерв под обесценение материальных ценностей не создавался.

Все расходы, связанные с осуществлением текущей основной деятельности, отражались на балансовом счете 26 «Общехозяйственные расходы».
Данные расходы списывались как условно-постоянные на себестоимость реализованных услуг (счет 90).

Затраты на основное производство отражались на балансовом счете 20 «Основное производство».

Бухгалтерский учет реализации велся по мере отгрузки и предъявлению клиентам расчетных документов, и отражался проводкой: дебет сч.62 “Расчеты с покупателями и заказчиками» кредит сч.90 «Продажи».

Основные показатели хозяйственной деятельности

За 2022 год выручка от реализации товаров, услуг (без НДС) составила 1 902 168 т.руб.
Себестоимость проданных товаров, услуг, составила 1 573 957 т.руб.
Общехозяйственные расходы – 249 903 т.руб.

Прочие доходы и проценты в сумме 27 991 тыс.руб., в т.ч.

	2022 год	2021 год
Проценты по депозиту и предоставленному займу	16	711
Продажа валюты	104	1814
Компенсация расходов на произведенный за время аренды ремонт и отделку помещений при расторжении аренды	16667	0
Курсовые разницы	470	13216
Прочие	10734	9559

Прочие расходы и проценты в сумме 44 475 тыс.руб., в т.ч.

	2022 год	2021 год
Проценты к оплате по привлеченным займам, банковскому овердрафту	24826	16528
Банковские расходы	1698	2130
Продажа валюты	126	1850
Штрафы, пени, неустойки за невыполнение договорных обязательств	484	13435
Прочие	17341	18426

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество сформировало резерв на оплату отпусков в сумме 1 625 тыс.руб.

Расчет резерва производился исходя из показателей среднедневного заработка сотрудников и количества неиспользованных дней отпуска на 31.12.2022г.

Расчет резерва по сомнительной дебиторской задолженности в бухгалтерском и налоговом учете производился исходя из срока возникновения сомнительного долга. По состоянию на 31 декабря 2022 года резерв в бухгалтерском и налоговом учете начислению не подлежит.

	31.12.21	погашено	начислено	31.12.22
Резерв ДЗ БУ	5017	5017	0	0
Резерв ДЗ НУ	16404	16404	0	0

Для целей налогообложения выручка от реализации определялась по методу начисления. НДС отражался в бухгалтерском и налоговом учете по методу начисления.

Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражены следующие денежные потоки:
- денежные потоки в связи с осуществлением комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации;
- платежи, ошибочно зачисленные на расчетный счет или подлежащие возврату контрагентам;
- размещение и возврат депозитов сроком не более трех месяцев;
- валютно-обменные операции.

Депозиты, размещенные сроком не более трех месяцев, признаются денежными эквивалентами.

На 31.12.2022г. денежные средства общества составили 90 220 тыс.руб., отражены в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» и в Отчете о движении денежных средств по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода.

Тыс.руб.

Расчетный счет	11206
Валютный счет (в размере 196528,24 долларов США по курсу на 31.12.22г. – 70,3375 руб. за 1 долл.США, 68575,84 евро по курсу на 31.12.22г. – 75,6553 руб. за 1 евро)	19011
Депозитный счет	60000
Касса	3

На 31.12.2021г. денежные средства общества составили 21 229 тыс.руб., отражены в бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» и в Отчете о движении денежных средств по строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»:

Тыс.руб.

Расчетный счет	10805

Валютный счет (в размере 65009,76 долларов США по курсу на 31.12.21г. - 74,2926 руб. за 1 долл.США, 66502,14 евро по курсу на 31.12.21г. – 84,0695 руб. за 1 евро)	10421
Депозитный счет	0
Касса	3

На конец отчетного периода Общество привлекло дополнительные денежные средства в качестве краткосрочных заемных средств на пополнение оборотных средств:
- краткосрочные кредиты(транши) согласно Договору банковского кредитования в сумме 196125 тыс.руб.,
- краткосрочные займы в сумме 22177 тыс.руб. (включая проценты).

Применение ПБУ 18/02

В отчете о финансовых результатах текущий налог на прибыль показывается по данным бухгалтерского учета.

2022 год *тыс. руб.*

Бухгалтерская прибыль	*61824*
Постоянные разницы (расходы, не принимаемые для налогообложения)	*13829*
Временные разницы	*10629*
Налогооблагаемая база по ННП	***86282***

тыс. руб.

Условный расход по ННП	*12365*
Постоянный налоговый расход	*2766*
ОНО	*2125*
Текущий налог на прибыль	***17256***

2021 год *тыс. руб.*

Бухгалтерская прибыль	*60784*
Постоянные разницы (расходы, не принимаемые для налогообложения)	*14260*
Временные разницы	*-11418*
Налогооблагаемая база по ННП	***63626***

тыс. руб.

Условный расход по ННП	*12156*
Постоянный налоговый расход	*2852*
ОНА	*-2284*
Текущий налог на прибыль	***12725***

Расшифровка отдельных статей баланса

По строке 1230 показана следующая дебиторская задолженность:

	на 31.12.21г.	на 31.12.22г.
• по сч.62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками»……...568451 тыс.руб.		200281 тыс.руб
• по сч.62.21 «Расчеты с покупателями и заказчиками в валюте»……. 431 тыс.руб.		2018 тыс.руб.
• по сч.76.90 «Средства на исполнение АД»..……..…….... 88980 тыс.руб.		5638 тыс.руб.
• по сч.76.91 «Средства на исполнение АД в валюте»..……..…….... 142 тыс.руб.		2899 тыс.руб.
• по сч.63 «Резерв по сомнительным долгам»……...(5017) тыс.руб.		0 тыс.руб.
• по сч.60,2 «Расчеты с поставщиками» (авансы)……..……...262985 тыс.руб.		267357 тыс.руб.
• по сч.60,13 «Расчеты с поставщиками» (авансы АД)……..……...1500 тыс.руб.		0 тыс.руб.
• по сч.60,22 «Расчеты с поставщиками в валюте» (авансы)……..……...244 тыс.руб.		1650 тыс.руб.
• по сч.68.1 «Налог на доходы»……..…….....5555 тыс.руб.		4186 тыс.руб.
• по сч.68.10 «Прочие налоги и сборы»…….....5 тыс.руб.		14 тыс.руб.
• по сч.68.04 «Налог на прибыль»…….....147 тыс.руб.		0 тыс.руб.
• по сч.69.01 «Расчеты по социальному страхованию»…….....991 тыс.руб		0 тыс.руб.
• по сч.69.2.2 «Накопительный ПФ»…….....61 тыс.руб		61 тыс.руб.

- по сч.70 «Расчеты с персоналом по оплате труда»..…….....…..... 0 тыс.руб. 6 тыс.руб.
- по сч.71 «Расчеты с подотчетными лицами»..…….....…..... 75 тыс.руб. 40 тыс.руб.
- по сч.73 «Расчеты по прочим операциям»..…….....…..... 27 тыс.руб. 43 тыс.руб.
- по сч.76,10 «Прочие налоги и сборы»..…….....…..... 2516 тыс.руб. 0 тыс.руб.
- по сч.76,41 «Расчеты по исполнительным документам работников»..... 55 тыс.руб. 65 тыс.руб.
- по сч.76,6 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками »..... 2247 тыс.руб. 0 тыс.руб.
- по сч.76,8 «Ср-ва на исполн АД (не выставленные клиенту)»..... 6928 тыс.руб 520 тыс.руб.
- по сч.76,07 «Проценты по договору займа»…….....313 тыс.руб. 21 тыс.руб.
- по сч.76,49 «Расчеты по прочим удержаниям из ЗП»…….....24 тыс.руб. 0 тыс.руб.

Всего по строке 1230: ……. 936660 тыс.руб. 484799 тыс.руб.

По строке 1520 показана следующая кредиторская задолженность:

	на 31.12.21г.	на 31.12.22г.
• по сч.60.1 «Расчеты с поставщиками»……..	313536 тыс.руб.	53678 тыс.руб.
• по сч.60.12 «Расчеты с поставщ (АД)»……..	2941 тыс.руб.	0 тыс.руб.
• по сч.62.02 «Расчеты по авансам полученным»……..…...90809 тыс.руб.		64825 тыс.руб.
• по сч.69.01 «Расчеты по обязательному социальному страхованию»…...0 тыс.руб.		91 тыс.руб.
• по сч.69,02,7 «Расчеты по обязательному пенсионному страхованию»…..	2249 тыс.руб	1856 тыс.руб.
• по сч.69.03,1 «Расчеты по обязательному медицинскому страхованию»…..	535 тыс.руб	429 тыс.руб.
• по сч.69.11 «Расчеты с ФСС Травматизм»……..	18 тыс.руб	0 тыс.руб.
• по сч.68.2 «НДС»…….....89393 тыс.руб.		46919 тыс.руб.
• по сч.68.4 «Налог на прибыль»…….....0 тыс.руб.		10837 тыс.руб.
• по сч.70 «Расчеты с персоналом организации по заработной плате»…....2078 тыс.руб.		0 тыс.руб.
• по сч.76,06 «Расчеты с прочими покупателями и заказчиками».....	8 тыс.руб	0 тыс.руб
• по сч.76,09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами».....	0 тыс.руб	1 тыс.руб
• по сч.76,41 «Расчеты по исполнительным документам работников».....	0 тыс.руб.	16 тыс.руб.
• по сч.76.90 «Средства на исполнение АД……...2651 тыс.руб.		15 тыс.руб.
• по сч.75,2 «Расчеты по выплате дивидендов»…….2759 тыс.руб		1379 тыс.руб.
• по сч.76,10 «Прочие расчеты с физическими лицами»……..20 тыс.руб		45 тыс.руб.
• по сч.76,49 «Расчеты по прочим удержаниям из заработной платы работников»..0 тыс.руб		0 тыс.руб.

Всего по строке 1520:……506997 тыс.руб. 180091тыс.руб.

Расчет оценки стоимости чистых активов общества (тыс.руб.)

наименование показателя	на конец 2022 года	на конец 2021 года
1. Активы		
Основные средства	825	4807
Отложенные налоговый активы	102	0
Финансовые вложения долгосрочные и краткосрочные	105	8530
Запасы	71219	41965
Дебиторская задолженность	484799	936660
Денежные средства	90220	21229
НДС	10098	8331
Прочие оборотные активы	11230	15356
Итого активы	**668598**	**1036879**
2.Пассивы		
Отложенные налоговые обязательства	167	2284

Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	218302	265000
Кредиторская задолженность	180091	506997
Резервы предстоящих расходов (оценочные обязательства)	1625	3041
Прочие краткосрочные обязательства	10671	18052
Итого пассивы	**410856**	**795374**
Стоимость чистых активов	**257742**	**241505**

Информация о связанных сторонах

Леонова Е.В. - Совладелец с долей 4/5 (бенефициарный владелец)
Васенина И.В. - Совладелец с долей 1/5.

В текущем периоде выплата дивидендов составила 31 929 648,83 руб.
Исполнительным органом общества является Генеральный директор Леонова Е.В.
Состав основного управленческого персонала: Генеральный директор, Директор отдела трейд-маркетинга, Директор группы по работе с клиентами, Директор по региональным проектам, Финансовый директор, Директор филиала в г.Ростов-на-Дону, Директор филиала в г.Санкт-Петербург, Директор филиала в г.Новосибирск.

Выплаты основному управленческому персоналу составили:

Виды вознаграждений:	**2022 г.**	**2021 г.**
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	**10279**	**15847**
Оплата труда с учетом НДФЛ	9564	14483
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	715	1364
Долгосрочные вознаграждения	**-**	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи/взносы	Не предусмотрено	Не предусмотрено
по договорам добровольного страхования/договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого		
персонала со страховыми организациями/негосударственными пенсионными фондами, и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)		
Итого	**10279**	**15847**

На дату сдачи годовой отчетности за 2022 год годовое собрание участников (учредителей) не проводилось.

События после отчетной даты

События после отчетной даты 31 декабря 2022 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Организации, отсутствуют.

Финансовое положение организации

Организация имеет заключенные долгосрочные договоры с заказчиками, для исполнения которых имеются все необходимые ресурсы – как финансовые, так и трудовые.

Заемные средства погашаются своевременно, текущие обязательства организация также выполняет без просрочек.
Организация не имеет намерений и отсутствуют основания прекращать деятельность в обозримом будущем, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор Леонова Е.В.

05.04.2023г.