

**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 | | Переоценка | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 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. | |
|-------------------------|------|--------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|---|
| | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| 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 | | Поступило | Изменения за период | | На конец периода | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | Выбыло | часть стоимости, списанной на расходы за период | первоначальная 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
Громова Светлана
Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

14 февраля 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 | 5240 | за 2022г. | 54 705 | 436 | (35 999) | (19 143) | - |
| | 5250 | за 2021г. | - | 218 565 | - | (163 860) | 54 705 |
| в том числе: | | | | | | | |
| | Архитектурная концепция развития территории | | | | | | |
| Пирс 23:00:00000000:1101 195,6 г.Геленджик в р-не Морских ворот | 5241 | за 2022г. | 3 150 | - | 3 150 | - | - |
| | 5251 | за 2021г. | - | 3 150 | - | - | 3 150 |
| Пирс 23:00:00000000:1102 245,6 г.Геленджик в р-не Морских ворот | 5242 | за 2022г. | 4 407 | - | 4 407 | - | - |
| | 5252 | за 2021г. | - | 4 407 | - | - | 4 407 |
| Здание туалета 23:40:0402004:724 пл.18,8 кв.м г.Геленджик ул.Набережная вблизи ЛОК Солнечная | 5243 | за 2022г. | 5 226 | - | 5 226 | - | - |
| | 5253 | за 2021г. | - | 5 226 | - | - | 5 226 |
| Здание жилое пл.129,2 по адресу г.Геленджик,ул.Туристическая д.19 | 5244 | за 2022г. | 3 581 | - | 3 581 | - | - |
| | 5254 | за 2021г. | - | 3 581 | - | - | 3 581 |
| Здание нежилое (ПИЦЕБЛОК) пл.103,8 по адресу г.Геленджик,ул.Туристическая д.19 | 5245 | за 2022г. | 5 000 | - | 5 000 | - | - |
| | 5255 | за 2021г. | - | 5 000 | - | - | 5 000 |
| Здание нежилое (ЛЕТНИЙ БАР) пл.51,7 по адресу г.Геленджик,ул.Туристическая д.19 | 5246 | за 2022г. | 4 394 | - | 4 394 | (4 394) | - |
| | 5256 | за 2021г. | - | 4 394 | - | - | 4 394 |
| Служебное строение (САНУЗЕЛ-НАСОСНАЯ) пл.16,8 по адресу г.Геленджик,ул.Туристическая д.19 | 5247 | за 2022г. | 4 430 | - | 4 430 | (4 430) | - |
| | 5257 | за 2021г. | - | 4 430 | - | - | 4 430 |
| Нежилое сооружение (БАСЕЙН) пл.270,9 по адресу г.Геленджик,ул.Туристическая д.19 | 5248 | за 2022г. | 474 | - | 474 | (474) | - |
| | 5258 | за 2021г. | - | 474 | - | - | 474 |
| Нежилое сооружение (БАСЕЙН МАЛЫЙ) пл.32,2 по адресу г.Геленджик,ул.Туристическая д.19 | 5249 | за 2022г. | 7 767 | - | 7 767 | (7 767) | - |
| | 5259 | за 2021г. | - | 7 767 | - | - | 7 767 |
| Здание нежилое (ГОСТИНИЧНЫЙ КОТТЕДЖ) пл.133,1 по адресу г.Геленджик,ул.Туристическая д.19 | | за 2022г. | 1 642 | - | 1 642 | (1 642) | - |
| | | за 2021г. | - | 1 642 | - | - | 1 642 |
| Здание нежилое (КОТТЕДЖ) пл.186,4 по адресу г.Геленджик,ул.Туристическая д.19 | | за 2022г. | 7 100 | - | 7 100 | - | - |
| | | за 2021г. | - | 7 100 | - | - | 7 100 |
| Рынок Геленджик | | за 2022г. | 7 400 | - | 7 400 | - | - |
| | | за 2021г. | - | 7 400 | - | - | 7 400 |
| право аренды ЗУ по Договору №40000000008от 29.05.2000 | | за 2022г. | 135 | - | 135 | - | - |
| | | за 2021г. | - | 135 | - | - | 135 |
| земельный участок 23:40:0408016:54(18м2) | | за 2022г. | 436 | - | 436 | (436) | - |
| | | за 2021г. | - | 436 | - | - | 436 |
| Здание 1900/200 Летняя сцена и кафе бар 578,3 | | за 2022г. | 1 000 | - | 1 000 | (1 000) | - |
| | | за 2021г. | - | 1 000 | - | - | 1 000 |
| Здание ,нежилое,павильон 13,4 кв.м. | | за 2022г. | 159 000 | - | 159 000 | (159 000) | - |
| | | за 2021г. | - | 159 000 | - | - | 159 000 |
| Здание , нежилое помещение, 69,9 кв.м. | | за 2022г. | 660 | - | 660 | (660) | - |
| | | за 2021г. | - | 660 | - | - | 660 |
| | | за 2021г. | - | 3 200 | - | (3 200) | - |

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 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Иное использование основных средств | 5285 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| | 5288 | - | - | - |



Руководитель
Громова Светлана
Александровна
(расшифровка подписи)

14 февраля 2023 г.

14 февраля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|-----------------------------|------|------------------|--------------------------|----------------------------------|-------------------|---|--------------------------|---|---|
| | | | На начало года | | на конец периода | | первоначальная стоимость | накопленная коррективная тировка | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная коррективная тировка | выбыло (погашено) | начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной) | | | |
| Поступило | | на конец периода | | на конец периода | | на конец периода | | | |
| | | | | | | | | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5305 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5306 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - Итого | 5300 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - |

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: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____
Арустамовичева (подпись)
 Громова Светлана
 Александровна (расшифровка подписи)

14 февраля 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 | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции) | поступление | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторов в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Выбыло | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5521 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные | 5502 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5503 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5504 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5525 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 825 540 | (477) | 835942 | - | (824 007) | (262) | (477) | - | - | - | - | - | - | - | 837 213 | (93) |
| | 5530 | за 2021г. | 4 438 | (477) | 821 642 | - | (1 597) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 825 540 | (477) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные | 5511 | за 2022г. | 601 | (477) | 218 | - | (478) | (22) | (477) | - | - | - | - | - | - | - | 797 | (93) |
| | 5531 | за 2021г. | 501 | (477) | 101 | - | (1) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 601 | (477) |
| | 5512 | за 2022г. | 821 757 | - | 413 | - | (821 012) | (222) | - | - | - | - | - | - | - | - | 936 | - |
| | 5532 | за 2021г. | 387 | - | 821 542 | - | (172) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 821 757 | - |
| | 5513 | за 2022г. | 3 182 | - | 832251 | - | (2 517) | (18) | - | - | - | - | - | - | - | - | 835 480 | - |
| | 5533 | за 2021г. | 3 550 | - | - | - | (1 425) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 182 | - |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X |
| 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 825 540 | (477) | 835942 | - | (824 007) | (262) | (477) | X | - | - | - | - | - | - | 837 213 | (93) |
| | 5520 | за 2021г. | 4 438 | (477) | 821 642 | - | (1 597) | - | - | X | - | - | - | - | - | - | 825 540 | (477) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | в 31 декабря 2022 г. | | в 31 декабря 2021 г. | | в 31 декабря 2020 г. | |
|---|------|----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|
| | | Условия договора | Баланс по условиям договора | Условия договора | Баланс по условиям договора | Условия договора | Баланс по условиям договора |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей) | 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 задолженности | перевод из кредитной дебиторской задолженности | Остаток на конец периода |
|----------------------------|------|-----------|------------------------|---|--|-----------|--------|----------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | списание на финансовый результат | перевод из долгосрочной | | | |
| Долгосрочная кредиторская | 5551 | за 2022г. | 1309889 | 339137 | - | - | - | - | - | - | - | 1649026 |
| | 5571 | за 2021г. | - | 1313844 | - | -4660 | - | - | - | - | - | 1309184 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2022г. | 1 309 184 | 338 710 | - | - | - | - | - | - | - | 1 647 894 |
| | 5573 | за 2021г. | - | 1 313 844 | - | (4 660) | - | - | - | - | - | 1 309 184 |
| прочая | 5554 | за 2022г. | 705 | 427 | - | - | - | - | - | - | - | 1 132 |
| | 5574 | за 2021г. | - | 705 | - | - | - | - | - | - | - | 705 |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская | 5560 | за 2022г. | 1 868 | 58353 | - | -750 | - | - | - | - | - | 59 471 |
| | 5580 | за 2021г. | 2 959 | 100 892 | 6 | (100 202) | - | - | - | 1 166 | - | 1 868 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и | 5561 | за 2022г. | 35 | - | - | (35) | - | - | - | - | - | - |
| | 5581 | за 2021г. | 31 | 6 | - | (2) | - | - | - | - | - | 35 |
| авансы | 5562 | за 2022г. | 167 | 31 | - | (167) | - | - | - | - | - | 31 |
| | 5582 | за 2021г. | - | 200 | - | -33 | - | - | - | - | - | 167 |
| полученные | 5563 | за 2022г. | 1 166 | (6) | - | (521) | - | - | - | - | - | 645 |
| | 5583 | за 2021г. | 2 953 | (6) | 6 | -1160 | - | - | - | - | - | 1 166 |
| расчеты по налогам и | 5564 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| кредиты | 5565 | за 2022г. | - | 58290 | - | - | - | - | - | - | - | 58290 |
| | 5585 | за 2021г. | - | 100 200 | - | (100 200) | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5566 | за 2022г. | 500 | 32 | - | -22 | - | - | - | - | - | 510 |
| | 5586 | за 2021г. | - | 478 | - | - | - | - | - | - | - | 478 |
| прочая | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 1 868 | 58353 | - | -750 | - | - | X | - | - | 59 471 |

| | | | | | | | | | |
|------|-----------|-------|---------|---|-----------|---|---|---|-------|
| 5570 | за 2021г. | 2 959 | 100 892 | 6 | (100 202) | - | X | - | 1 868 |
|------|-----------|-------|---------|---|-----------|---|---|---|-------|

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

| Наименование показателя | Код строки | Сумма до корректировки | Корректировка | Сумма после корректировки |
|--|-------------|------------------------|---------------|---------------------------|
| На 31 декабря 2021 г. | | | | |
| АКТИВ | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| Основные средства | 1150 | 59 424 | 704 | 60 128 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 6 599 | 570 | 7 170 |
| Итого по разделу I | 1100 | 222 373 | 1 275 | 223 648 |
| БАЛАНС | 1600 | 1 304 485 | 1 275 | 1 305 760 |
| ПАССИВ | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | (595 977) | - | (595 977) |
| Итого по разделу III | 1300 | (6 567) | - | (6 567) |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | 570 | 570 |
| Прочие обязательства | 1450 | - | 704 | 704 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 1 309 184 | 1 275 | 1 310 459 |
| БАЛАНС | 1700 | 1 304 485 | 1 275 | 1 305 760 |