

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год
ООО «РЕГИОН ЭСТЕЙТ»

1. Сведения об Организации

Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОН ЭСТЕЙТ» (далее – Организация) создано 09.06.2018

ИНН 9701112365.

КПП 771001001

Юридический адрес: 125047, г Москва, ул. 1-я Тверская-Ямская, д.23, стр.1 эт/пом/ком 2/1/41

Активная финансово-хозяйственная деятельность Организации ведется с августа 2019г.

Уставный капитал Организации составляет 50 тысяч рублей.

Уставный капитал ООО «РЕГИОН ЭСТЕЙТ» на 31 декабря 2022 года полностью оплачен

Участники Организации по состоянию на 31 декабря 2022 года: Троицкий Павел Владимирович (49%)и ПАО "ЭСЭФАЙ" (51%)

Исполнительным органом ООО «РЕГИОН ЭСТЕЙТ» является Директор -Вагапов Эльдар Рстамович до 30 марта 2023 года, с 31 марта 2023 года – Редлих Дмитрий Федорович.

Контрольными органами Организации являются Директор- Вагапов Эльдар Рстамович до 30 марта 2023 года, с 31 марта 2023 года – Редлих Дмитрий Федорович.

Основным видом деятельности Организации является разработка компьютерного программного обеспечения (код по ОКВЭД –62.01).

14 ноября 2022 года принято решение о предоставлении государственной аккредитации в отношении ООО «РЕГИОН ЭСТЕЙТ», как организации, осуществляющей деятельность в области информационных технологий No АО-20221023-9353238071-3, номер в реестре 31559. Копия Решения о государственной аккредитации от 14.11.2022 и Выписки из реестра прилагаются.

Численность работников Организации на 31 декабря 2022 года составляет 20 человек, на 31 декабря 2021 года составляет 22 человек

Организация не имеет обособленные подразделения.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Учетная политика разработана в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008.

Бухгалтерский учет в организации ведет самостоятельная бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации.

Учетные регистры бухгалтерского учета ведутся на магнитных и электронных носителях с помощью специализированной программы 1С: Предприятие 8.3.

Рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержит синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности.

В качестве обязательных к применению форм первичных учетных документов применяются формы, утвержденные Госкомстатом России. Самостоятельно разработанные формы первичных учетных документов, утверждены отдельными приложениями к положению об учетной политики для целей бухгалтерского учета

- Инвентаризация имущества и обязательств проводится в соответствии с Порядком, утвержденным приказом Минфина России от 13.06.95 № 49. Сроки проведения инвентаризации конкретных видов имущества и обязательств устанавливаются отдельными приказами руководителя организации.

- Учет основных средств и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.
 - Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (Сто тысяч) рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.
 - Амортизация по всем основным средствам, введенным в эксплуатацию, начисляется линейным способом.
 - Сроки полезного использования объектов основных средств определяются исходя из ожидаемого срока использования этих объектов в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью
 - Запасы оцениваются по фактическим расходам на их приобретение. Списание материально-производственных запасов производится по фактической себестоимости.
 - Покупные товары (включая импорт) оцениваются по фактическим расходам на приобретение, которые включают в себя следующие расходы:
 - уплаченную непосредственно поставщику контрактную (договорную) стоимость;
 - фактические расходы на уплату таможенных пошлин и сборов;
 - фактические расходы, связанные со страхованием товаров (при необходимости);
 - фактические расходы, связанные с взвешиванием товаров (при необходимости);
 - фактическую стоимость доставки товаров до офиса (склада временного хранения) Общества;
 - фактические расходы на оплату услуг брокера (при необходимости);
 - иные затраты, непосредственно связанные с приобретением товаров.
 - Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью и ежемесячно без распределения по видам деятельности.
 - В составе прочих внеоборотных активов Общество отражает активы, срок обращения которых превышает 12 месяцев, при этом срок определяется на момент принятия актива к учету и в дальнейшем вид актива не пересматривается с уменьшением срока обращения.
- 2.2. Учетная политика для целей налогообложения разработана в соответствии с общими положениями об основных началах законодательства о налогах и сборах, установленными частью первой Налогового кодекса РФ, и на основании иных актов действующего законодательства.
- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.
 - Срок полезного использования объектов основных средств в налоговом учете определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1. В бухгалтерском учете порядок учета и срок использования основных средств определяется на основании ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения». В связи с переходом с 01/01/2022 и изменениями в учете основных средств у организации возникла корректировка данных бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2021 года и 01 января 2022 года.
 - Амортизация начисляется линейным способом.
 - Покупные товары (включая импорт), стоимость которых уменьшает доходы от реализации, оцениваются по фактическим расходам на приобретение. Списание товаров производится по средней взвешенной стоимости.
 - При списании материально-производственных запасов применяется метод оценки по средней взвешенной стоимости.
 - Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.
 - Резерв по сомнительным долгам не создается.
 - Резерв по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию не создается.
 - Резерв на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет и по итогам работы за год не создается.
 - Расходы по процентам с полученных заемных средств относятся в состав внереализационных расходов и учитываются в налоговом учете общества в соответствии со ст. 269 НК РФ.
 - Порядок исчисления налога и авансовых платежей по налогу на прибыль осуществляется в соответствии со ст. 286 НК РФ
 - В случаях, предусмотренных Налоговым кодексом РФ, ведется отдельный учет НДС.

3. Состав бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «РЕГИОН ЭСТЕЙТ» состоит из:

- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;

- Приложений к ним:
 - Отчета об изменениях капитала;
 - Отчета о движении денежных средств;
 - Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ №34н от 29 июля 1998 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Годовая бухгалтерская отчетность Организации составлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Последствия изменения Учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 согласно п. 49 отражались в упрощенном порядке, без пересчета сравнительных показателей за предшествующие отчетные периоды, с единовременной корректировкой на 31.12.2021 г.: нераспределенной прибыли на сумму 303 877 тыс. руб.

Изменение нераспределенной прибыли отражены в Отчете об изменениях капитала в строке 3217.

В связи с переходом с 01 января 2022 года на ФСБУ 6/2020 и переоценкой основных средств, а также сроков их использования, внесена корректировка в статьи бухгалтерского баланса:

2021 год	Было (тыс. руб.)	Стало (тыс. руб.)
Статья 1150	457 202	761 079
Статья 1370	(575 800)	(271 923)
Статья 1700	776 069	1 079 947

в статьи отчета основные средства (Таблица 2.1)

2021 год	Было (тыс. руб.)	Стало (тыс. руб.)
Статья 5202 накопленная амортизация на конец период	(489 494)	(185 724)
Статья 5200/5210 накопленная амортизация на конец период	(489 755)	(185 802)

4. Принципы составления Отчета о движении денежных средств

В Организации в соответствии с нормами ПБУ 23/2011 утверждена следующая методика составления Отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки Общества отражаются в отчете с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Каждый существенный вид поступлений в Организации денежных средств отражается в отчете отдельно от платежей Общества.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражены косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, а также платежей в бюджетную систему РФ.

При формировании отчета о движении денежных средств суммы НДС и страховых взносов в государственные внебюджетные фонды, уплаченные с заработной платы персонала, отражаются в указанном отчете в разделе «Денежные потоки от текущих операций» по группе статей «в связи с оплатой труда работников».

5. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006).

Организация имеет обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте (Доллары США).

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках и средства в расчетах в валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31.12.2021 г. и на 31.12.2022

- за 1 доллар США –74,2926 рублей и 73,3375 рублей соответственно

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженные в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте и рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и показаны в отчетности раздельно.

При расчете с покупателями, в случае если договор оформлен в у.е., приравненной к-л валюте, (в большинстве USD) при исполнении обязательств в иностранной валюте используется официальный курс, устанавливаемый Банком России, либо, при оплате в рублях, согласованный сторонами в договоре курс.

Данная отчетность является пересмотренной в связи с обнаружением технической ошибки и внесением корректировок:

В статьи бухгалтерского баланса

2022 год	Было (тыс. руб.)	Стало (тыс. руб.)
Статья 1190	439	140
Статья 1100	653 282	652 983
Статья 1240	50 000	0
Статья 1250	28 010	77 535
Статья 1260	47	347
Статья 1200	94 825	94 649
Статья 1600	748 107	747 632
Статья 1370	(646 151)	(683 587)
Статья 1300	(646 101)	(683 537)
Статья 1540	3 077	40 038
Статья 1500	9 511	46 472
Статья 1700	748 107	747 632

в статьи отчета о финансовых результатах

2022 год	Было (тыс. руб.)	Стало (тыс. руб.)
Статья 2120	(416 824)	(436 175)
Статья 2100	(168 521)	(187 872)
Статья 2200	(177 411)	(196 762)
Статья 2320	0	3 975
Статья 2340	208 719	204 744
Статья 2350	(201 151)	(219 235)
Статья 2300	(230 824)	(268 259)
Статья 2400	(374 229)	(411 664)
Статья 2500	(374 229)	(411 664)

6. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах

Выручка от реализации (статья 2110) составила:

Наименование статьи	за 2022 год, тыс. руб.	за 2021 год, тыс. руб.
От оказания услуг	248 303,0	298 250,0
Итого	248 303,0	298 250,0

Себестоимость продаж (статья 2120) составила:

	за 2022 год, тыс. руб.	за 2020 год, тыс. руб.
Амортизация	131 891,7	286 093,7
Затраты на оплату труда.	41 413,0	38 803,5
Затраты на налоги с ФОТ	9 068,8	9 185,2
Затраты Дата Центр	110 561,8	91 529,3
Затраты IT-инфраструктуре	90 313,9	45 974,1
Затраты Дата центр, трафик (интернет, связь)	24 495,5	22 357,1
Рекламные услуги и маркетинг	27 045,7	41 856,6
ТМЦ ОС	1 345,0	465,4
Прочие (ККТ)	39,5	9 917,9
Итого	436 174,9	546 182,8

Управленческие расходы (статья 2220) составили

Наименование статьи	за 2022 год, тыс. руб.	за 2021 год, тыс. руб.
Аренда и затраты офис	3 085,8	2 551,8
Консультационные (услуги консалтинга)	4 625,4	376,2
Прочие (в т ч услуги комиссионеров)	1 179,0	847,8
Итого	8 890,2	3 775,8

Прочие доходы (статья 2340) составили:

Наименование статьи	за 2022 год, тыс. руб.	за 2021 год, тыс. руб.
Курсовые разницы (+) и отклонения курса продажи(покупки) иностранной валюты от офиц курса	201 110,7	156 878,0
Реализация ОС		152 447,6
Оценочные обязательства по оплате труда	3557,3	
Прочие	76,3	4 552,1
Итого	204 744,3	313 877,7

Прочие расходы (статья 2350) составили:

Наименование статьи	за 2022 год, тыс. руб.	за 2020 год, тыс. руб.
Курсовые разницы (-) и отклонения курса продажи(покупки) иностранной валюты от офиц курса	194 120,4	164 333,4
Расходы на услуги банков	6 969,1	5 690,2
Стоимость реализованных ОС		61 664,4
Дополнительные IT-услуги	17 609,4	
Списание дебиторской задолженности	475,0	
Прочие	61,2	1 309,6
Итого	219 235,1	232 998

В состав процентов к уплате включены:

- проценты по займам – за 2022 год – 60 980,9 тыс. руб., за 2021 год – 60 321 тыс. руб.

В состав процентов к получению включены: проценты по депозиту за 2022 год – 3 974,5 тыс.руб.

Убыток до налогообложения составил за 2022 год – (268 259) тыс. руб., за 2021 год – (231 149) тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль составил за 2021 год 46 068,8 тыс. руб., за 2022 год в связи с льготной ставкой 0% на период 2022-2024 г.г. по налогу на прибыль для организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий -0 тыс. рублей.

В связи с перерасчетом отложенного налогового актива по ставке 0% (143 405) чистая прибыль (убыток) составила за 2022 год – (411 664) тыс. руб., за 2021 год – (185 094) тыс. руб.

7. Оценочные обязательства

Организацией создано оценочное обязательство

- по оплате отпусков работникам за отработанное ими время на 31.12.2022 г. в размере 2 540,1 тыс. руб. по вознаграждениям и 537,4 тыс.руб. по страховым взносам;
- резервы предстоящих расходов прочие (плата за период распределения доходов за 2022 год) 36 960,7 тыс.руб.

Организацией резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022 не создавался

8. Разводненная прибыль (убыток) на акцию

Разводненная прибыль на акцию не высчитывалась.

9. Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами в 2022 году:

Связанная сторона (наименование, адрес, ОГРН, ИНН)	Характер взаимоотношений между организацией и связанной стороной (критерий признания стороны связанной) ⁱ	Операции между организацией и связанной стороной (вид операций, их цель), за отчетный период (тыс. руб.)	Ссылки на правоустанавливающие документы (например, реквизиты договоров и др.)
ПАО "ЭСЭФАЙ" ИНН 6164077483	Учредитель, займодавец	1 254 429,8 тыс. руб.	Соглашения о внесении изменений к Договору уступки прав требования Веллен Файнес Лимитед от 19.05.2021, Соглашения о внесении изменений к Договору уступки прав требования Ферламор Инвестменст Лимитед от 19.05.2021,

ТРОИЦКИЙ ПАВЕЛ ВЛАДИМИРОВИЧ ИНН 774309014137	Учредитель, займодавец, сотрудник (исполнительный директор)	93 830,5тыс. руб.	Соглашение о внесении изменений к Договору займа б/н от 18.09.2019, трудовой договор
Вагапов Эльдар Рстамович ИНН 631301698442	Сотрудник (директор внешнее совместительство)	2 536,6 тыс. руб.	Трудовой договор

- Основной управленческий персонал Организации :
Директор -Вагапов Эльдар Рстамович с 16.10.2020г. (внешний совместитель) по 30 марта 2023 года
Директор с 31 марта 2023 года Редлих Дмитрий Федорович
Финансовый директор- Вагапов Эльдар Рстамович с 01/01/2021г.
Исполнительный директор-Троицкий Павел Владимирович;
Директор Технической службы- Киселев Александр;

Выплаты управленческому персоналу за 2022 год составили:

- заработная плата - 10 534,4тыс. рублей;
- страховые взносы –1 936,1 тыс. рублей.

Конечными бенефициарными владельцами Организации являются: Троицкий Павел Владимирович

В 2022 году участнику Общества дивиденды не выплачивались.

10. События, влияющие на хозяйственную деятельность организации

В феврале 2022 года, после признания самопровозглашённых республик Донецка и Луганска, а также объявления и начала спецоперации в Донбассе Российской Федерацией, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны ввели дополнительные санкции против России, что привело к исчезновению с нашего рынка ряда компаний, представляющих на нем высокие технологии, что, в свою очередь, привело к удорожанию стоимости доступа к почти всем видам программного обеспечения. Более того, существует высокий риск введения дальнейших санкций, что в свою очередь окажет крайне отрицательное влияние на экономику России. Все указанные выше обстоятельства привели к падению курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также значительно повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России. Описанные факты повлияли на финансовое положение и результаты Общества в 2022 году. В настоящий момент Руководство Общества анализирует сложившиеся экономические условия и их возможное влияние на деятельность Общества.

11. Информация о судебных делах

По состоянию на 31 декабря 2022г года к Обществу не предъявлены никакие иски и претензии, не наложены штрафы, которые составляли бы существенные суммы условных обязательств.

Иных условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, организация не имеет.

12. Риски хозяйственной деятельности

Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления, руководителем и главным бухгалтером. Организация поддерживает эффективный обмен информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между учредителем и руководством.

Риски хозяйственной деятельности Организации (финансовые, правовые, страновые и пр.) минимизируются ее системой внутреннего контроля.

13. Внутренний контроль

В ООО «РЕГИОН ЭСТЭЙТ» организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ, в частности:

- хозяйственные операции санкционируются директором;
- распределены ответственность и полномочия между структурными подразделениями;
- на главного бухгалтера возложена ответственность за осуществление отдельных контрольных процедур;
- реализованы меры, направленные на ограничение доступа неуполномоченных лиц к системе документооборота и ведению бухгалтерского учета;
- проводятся регулярные сверки расчетов с контрагентами.

14. Соблюдение законодательства.

В ООО «РЕГИОН ЭСТЭЙТ» организована работа по контролю соблюдения антикоррупционного законодательства (273-ФЗ от 25.12.2008 г.), законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных

преступным путем, и финансированием терроризма (№ 115-ФЗ от 07.08.2001), а также законодательства, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

17. Информация по прекращаемой деятельности

На конец 2022 года сумма чистых активов Общества составила отрицательную величину 683 537 тыс. рублей. Эти условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Организация не планирует прекращать деятельность в течение следующего за отчетным годом.

Исправить положение Общество намерено в ходе обычной деятельности.

Директор _____ Редлих Д.Ф.

25 апреля 2023г.

Основные существенные показатели бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах раскрыты в Табличных пояснениях к отчетности.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	40 553	(16 897)	-	-	-	(13 518)	-	-	-	40 553	(30 415)	
	5110	за 2021г.	40 553	(3 379)	-	-	-	(13 518)	-	-	-	40 553	(16 897)	
в том числе:														
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	40 553	(16 897)	-	-	-	(13 518)	-	-	-	40 553	(30 415)	
	5111	за 2021г.	40 553	(3 379)	-	-	-	(13 518)	-	-	-	40 553	(16 897)	

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	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

с.3

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

					Изменения за период
--	--	--	--	--	---------------------

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
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.	-	-	-	-	-

с.4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	946 881	(185 802)	-	-	-	(118 374)	-	-	-	946 881	(304 176)
	5210	за 2021г.	739 379	(233 997)	207 578	(77)	75	(255 758)	-	-	303 877	946 881	(185 802)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2022г.	186	(78)	-	-	-	(37)	-	-	-	186	(115)
	5211	за 2021г.	263	(137)	-	(77)	75	(124)	-	-	107	186	(78)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	946 694	(185 724)	-	-	-	(118 337)	-	-	-	946 694	(304 061)
	5212	за 2021г.	739 116	(233 860)	207 578	-	-	(255 634)	-	-	303 770	946 694	(185 724)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	86 490	(8 008)	-	(86 490)	32 834	(24 826)	-	-	-	-	-
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	86 490	(8 008)	-	(86 490)	32 834	(24 826)	-	-	-	-	-

с.5

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	-	6 387
в том числе:			
Игровой сервер GFN_02(Комплекс 3Logic Crusader RTX POD)	5261	-	3 194
Игровой сервер GFN_01(Комплекс 3Logic Crusader RTX POD)	5262	-	3 194
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**

(расшифровка подписи)

25 апреля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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 _____

(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**

(расшифровка подписи)

25 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	11 712	-	4 322	75	(5 763)	-	-	-	-	-	10 346	-
	5530	за 2021г.	174 163	-	3 656	-	(167 606)	-	-	-	1 498	-	11 712	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	9 792	-	2 975	-	(4 697)	-	-	-	-	-	8 071	-
	5531	за 2021г.	15 167	-	2 729	-	(8 103)	-	-	-	-	-	9 792	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 920	-	1 347	-	(1 000)	-	-	-	-	-	2 266	-
	5532	за 2021г.	2 090	-	928	-	(1 097)	-	-	-	-	-	1 920	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	-	75	(66)	-	-	-	-	-	9	-
	5533	за 2021г.	156 907	-	-	-	(158 405)	-	-	-	1 498	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	11 712	-	4 322	75	(5 763)	-	-	X	-	-	10 346	-
	5520	за 2021г.	174 163	-	3 656	-	(167 606)	-	-	X	1 498	-	11 712	-

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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	1 339 561	2 531 616	231 259	(2 717 738)	-	-	-	-	1 384 698
	5571	за 2021г.	1 272 507	1 460 256	170 063	(1 563 266)	-	-	-	-	1 339 561
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	1 199 473	2 531 616	-	(2 544 332)	-	-	-	-	1 186 757
	5573	за 2021г.	1 192 916	1 460 256	-	(1 453 699)	-	-	-	-	1 199 473
прочая	5554	за 2022г.	140 088	-	231 259	(173 406)	-	-	-	-	197 941
	5574	за 2021г.	79 591	-	170 063	(109 566)	-	-	-	-	140 088
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	8 163	1 187 826	192 901	(1 382 457)	-	-	-	-	6 434
	5580	за 2021г.	66 092	3 900	-	(63 327)	-	-	1 498	-	8 163
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	6 665	682	-	(2 799)	-	-	-	-	4 547
	5581	за 2021г.	18 015	3 900	-	(15 250)	-	-	-	-	6 665
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021г.	47 962	-	-	(47 962)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 498	291	-	-	-	-	-	-	1 789
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	1 498	-	1 498
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	1 186 757	192 901	(1 379 658)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	-	97	-	-	-	-	-	-	97
	5586	за 2021г.	115	-	-	(115)	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 347 724	3 719 442	424 160	(4 100 195)	-	X	-	-	1 391 132
	5570	за 2021г.	1 338 599	1 464 156	170 063	(1 626 593)	-	X	1 498	-	1 347 724

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 _____ **Редлих Дмитрий**
 (подпись) (расшифровка подписи)
Федорович

25 апреля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 385	465
Расходы на оплату труда	5620	41 413	38 804
Отчисления на социальные нужды	5630	9 069	9 185
Амортизация	5640	131 892	286 094
Прочие затраты	5650	261 306	215 410
Итого по элементам	5660	445 065	549 958
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	445 065	549 958

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

Руководитель _____
(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**

(расшифровка подписи)

25 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	4 095	39 500	-	(3 557)	40 038
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	4 095	2 539	-	(3 557)	3 077
Резервы предстоящих расходов прочие	5702	-	36 961	-	-	36 961

Руководитель _____ **Редлих Дмитрий**
 (подпись) (расшифровка подписи)
Федорович

25 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	672 218	-	-
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей выданные ОС по Договору залога SFI-2022/081	5811	672 218	-	-

Руководитель _____

(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**

(расшифровка подписи)

25 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 _____

(подпись)

**Редлих Дмитрий
Федорович**

(расшифровка подписи)

25 апреля 2023 г.