Общество с ограниченной ответственностью
«ДОМЕЙН»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

СОДЕРЖАНИЕ

1. Информация об Обществе ... 3
2. Основа составления бухгалтерской отчетности ... 3
3. Изменение учетной политики Общества на 2021 -2022 гг. ... 4
4. Нематериальные активы ... 7
5. Основные средства ... 8
6. Запасы ... 10
7. Прочие оборотные и внеоборотные активы ... 11
8. Дебиторская задолженность ... 12
9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств,финансовые вложения ... 12
10. Капитал и резервы ... 14
11. Кредиты и займы полученные ... 14
12. Кредиторская задолженность ... 16
13. Налоги ... 16
14. Оценочные обязательства ... 17
15. Выручка от продаж ... 18
16. Расходы по обычным видам деятельности ... 18
17. Прочие доходы и прочие расходы ... 20
18. Связанные стороны ... 20
19. Условные обязательства ... 22
20. Обеспечения обязательств и платежей ... 22
21. События после отчетной даты. ... 22
22. Экономическая среда в которой Общество осуществляет свою деятельность ... 22

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

1. Информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН» (далее по тексту – «Общество» или ООО «ДОМЕЙН») образовано 24 декабря 2015 года.

Основным обществом, владеющим 100% долей в уставном капитале Общества, является компания Сильверрон Интернэшнл Пте. ЛТД (Silverron International Pte. LTD), зарегистрированная по законодательству Республики Сингапур по адресу: Сингапур, Джу Чиат Роуд, 176.

Общество занимается организацией и проведением азартных игр, и заключением пари, а также ресторанной деятельностью.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, Краснодарский край, г. Сочи, Адлерский район, с. Эстосадок, наб. Времена года, 11, офис 202.

Среднегодовая численность персонала за 2022 год составила 1200 человек, за 2021 год – 1190 человек.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор. До 22.01.2021 генеральным директором Общества являлся Михаил Александрович Данилов, с 23.01.2021- Павел Валерьевич Перов действующие на основании Устава Общества.

Согласно решению единственного участника Общества от 28.02.2020 Совет директоров Общества до 29.12.2021 был представлен следующими лицами

1. Трукшин Вадим Анатольевич;
2. Данилов Михаил Александрович;
3. Журавлев Олег Руфович;
4. Лисицина Мария Александровна;
5. Березин Дмитрий Сергеевич

Решением единственного участника Общества от 30.12.2021 Совет директоров Общества с 30.12.2021 был представлен следующими лицами, избранными сроком до 17.02.2023

1. Трукшин Вадим Анатольевич;
2. Перов Павел Валерьевич;
3. Анфиногенов Дмитрий Сергеевич;
4. Лисицина Мария Александровна;
5. Березин Дмитрий Сергеевич

Решением единственного участника Общества от 21.11.2022 Совет директоров Общества с 22.11.2022 был представлен следующими лицами, избранными сроком до 17.02.2023

1. Трукшин Вадим Анатольевич;
2. Перов Павел Валерьевич;
3. Анфиногенов Дмитрий Сергеевич;
4. Белашев Тимофей Анатольевич;
5. Березин Дмитрий Сергеевич

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств и нематериальных активов (представлены по остаточной стоимости).

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Курсы иностранных валют

Наименование	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
За 1 доллар США	70,3375	74,2926	73,8757
За 1 евро	75,6553	84,0695	90,6824

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

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, финансовые вложения, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3. Изменение учетной политики Общества на 2022 и 2021 год

Информация о принятых при формировании учетной политики способах ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской (финансовой) отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (согласно п.17 ПБУ 1/2008) раскрыта в соответствующих разделах настоящих пояснений.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 (согласно п.19 ПБУ 1/2008).

В 2022 году внесены изменения в учетную политику в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства» утвержденного Приказом Минфина России от 17 сентября 2020 N 204н "Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного Приказом Минфина России от 16 октября 2018 N 208н (ред. от 29 июня 2022) "Об утверждении Федерального

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" (Зарегистрировано в Минюсте России 15 октября 2020 N 60399):

1) В соответствии с ФСБУ 6/2020 были внесены изменения в части определения порядка амортизации за отчетный период, которая определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта. Также было определено, что элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость и способ начисления амортизации) в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации, подлежат проверке на соответствие условиям использования объектов основных средств. В случаях, когда текущая информация свидетельствует о существенном изменении указанных параметров, СПИ основных средств изменяется соответствующим образом (в том числе, как в сторону увеличения, так и в сторону уменьшения). Соответственно, Общество произвело пересмотр СПИ основных средств в сторону увеличения и определило ликвидационную стоимость по тем объектам, где она определяется. Кроме того Общество произвело пересчет амортизации основных средств, которые до начала использования ФСБУ 6/2020 находились на консервации и амортизация по ним в данный период не начислялась.

В промежуточной финансовой информации специального назначения Общества, начиная с 1 января 2022 года, сравнительные показатели, предшествующие 2022 году, не пересчитываются, вместо этого производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на 31 декабря 2021.

2) В связи с вступлением в действие с 1 января 2022 года ФСБУ 25/2018 Общество внесло изменения по каждому договору аренды, по которым принято решение признать право пользования активом (далее – ППА), и единовременно признало на 31 декабря 2021 ППА и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются.

В целях применения стандарта ФСБУ 25/2018, Общество приняло решение принять стоимость ППА равной справедливой (рыночной) стоимости по тем объектам аренды, по которым согласно договору подразумевается переход права собственности на арендуемый объект по окончанию срока аренды. Стоимость обязательства по аренде принимается равной приведенной стоимости остающихся не уплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой арендатор привлекал или мог бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

В связи с применением ретроспективного подхода при переходе на ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 6/2020 в отчетности за 2022 г. была осуществлена корректировка балансовых значений на 31 декабря 2021 г.:

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
Корректировки показателей 2021 года					
1150	Основные средства, в т.ч.	6 207 529		4 241 804	10 449 333
			1	170 362	

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

Код строки	Наименование строки	Сумма до корректировки	Номер корректировки	Сумма корректировки	Сумма с учетом корректировки
			2	4 071 442	
1180	Отложенные налоговые активы	40 058	2	413 421	453 479
1100	Итого по разделу I	6 512 869		4 655 225	11 168 094
1600	**БАЛАНС**	**7 799 272**		**4 655 225**	**12 454 497**
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.	487 440		175 658	663 098
			1	168 716	
			2	6 942	
1300	Итого по разделу III	2 030 305		175 658	2 205 963
1420	Отложенные налоговые обязательства, в т.ч.	10 780		415 066	425 846
			1	1 645	
			2	413 421	
1450	Прочие обязательства	632	2	4 008 791	4 009 423
1400	Итого по разделу IV	3 851 068		4 423 857	8 274 925
1520	Кредиторская задолженность	474 983	2	55 710	530 693
1500	Итого по разделу V	1 917 899		55 710	1 973 609
1700	**БАЛАНС**	**7 799 272**		**4 655 225**	**12 454 497**

Также суммы указанных корректировок были внесены в 2022 году в таблицах 2.1 «Наличие и движение основных средств» и 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год на начало 2022 года по сравнению с данными на конец 2021 года.

Кроме того, в связи с вступлением в действие с 1 января 2022 года ФСБУ 25/2018 Общество отразило арендные платежи в рамках погашения обязательств по объектам аренды, признанным в качестве права пользования активом в отчете о движении денежных средств в качестве денежных потоков от финансовых операций по строке 4324 «Погашения обязательств по объектам аренды в составе ППА» за исключением НДС по таким платежам, который отражен свернуто в составе стр.4129 «Прочие платежи». В связи с этим лизинговые платежи отраженные в составе строки 4329 «Прочие платежи» в отчете о движении денежных средств за 2021 год скорректированы для сопоставимости данных следующим образом:

№ п/п	Номер строки ОДС	Сумма за 2021 год до корректировки	Сумма корректировки за 2021 год	Сумма за 2021 год после корректировки
1	4329	(11 857)	11 857	-
2	4324	-	(11 857)	(11 857)

3) В соответствии с ФСБУ 26/2020 внесены изменения в части признания самостоятельными инвентарными объектами существенных по величине затрат организации (более 40 тысяч рублей по одному акту за единицу объекта) на проведение капитального ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, а также определения срока полезного использования таких активов исходя из срока от текущего до следующего ремонта/осмотра или обслуживания (становится равным

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

межремонтному периоду). Указано о применении ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно с 1 января 2022 только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала его применения, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета

В 2021 году внесены изменения в учетную политику в связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 № 180н «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», которые не оказали существенного влияния на показатели отчетности и не потребовали исправления в отчетности.

Изменения в учетную политику Общества на 2021 и 2022 годы вносились в части переработки и расширения перечня статей затрат, видов доходов (расходов).

4. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражены затраты Общества на создание собственного сайта Общества в сети Internet, мобильного приложения, видеороликов игорной зоны, а также прочие объекты НМА, определяемые в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н. Амортизация этих активов начислена линейным способом, исходя из сроков полезного использования, равных 5 годам.

Срок полезного использования нематериальных активов и способ определения их амортизации ежегодно проверяются Обществом на необходимость уточнения. В отчетном году сроки полезного использования и способ начисления амортизации нематериальных активов не изменялись по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования.

Первоначальная стоимость нематериальных активов (НМА), приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, в том числе общехозяйственных и иных аналогичных расходов, если они непосредственно связаны с приобретением активов, за исключением налога на добавленную стоимость. В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации.

Информация о наличии и движении нематериальных активов в отчетном периоде представлена в таблице 1.1-1.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

5. Основные средства

Незавершенные капитальные вложения в основные средства включают объекты недвижимости не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается обособленно в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

В составе основных средств отражены права пользования активами, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Права пользования активом

Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;

б) арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты;

в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях;

г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, в частности, по демонтажу, восстановлению предмета аренды до требуемого договором аренды состояния.

Стоимость ППА погашается посредством амортизации, начисление амортизации по объектам ППА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ППА в бухгалтерском учете, а прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания ППА с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации производится ежемесячно, линейным способом, равномерно в течении всего срока полезного использования ППА. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта ППА к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта.

Срок полезного использования объектов ППА Общество определяет при принятии к учету ППА, исходя из:

- срока аренды, если не предполагается переход права собственности на предмет аренды;
- ожидаемого срока службы предмета аренды, если планируется переход права собственности на предмет аренды.

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам прав пользования активом приведены ниже:

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

Группа ППА	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	1-25
Транспортные средства	1-3

Основные средства (за исключением ППА)

Объекты основных средств, не являющиеся правами пользования активом, принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из ожидаемых сроков полезного использования основных средств с учетом ожидаемой производительности или мощности; 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).

Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Неотделимые улучшения в арендованные активы	7-28
Многолетние насаждения	30
Машины и оборудование (кроме офисного)	2-15
Транспортные средства	4-10
Офисное оборудование	3-11
Производственный и хозяйственный инвентарь	2-20
Другие виды основных средств	5-10

По всем объектам основных средств начисление амортизации производится линейным способом.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах специального назначения в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды, объекты недвижимости отражены в данных за 2020-2021 гг. по кадастровой стоимости. Данные по объектам недвижимости на 31.12.2022 отсутствуют по причине отражения их в составе прав пользования активов на 01 счете.

Основные средства, полученные в аренду

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

Стоимость основных средств, полученных в аренду, составляет 24 930 тыс. руб. на 31.12.2022 (на 31.12.2020 – 2 247 505тыс.руб., на 31.12.2020 – 2 529 497 тыс. руб.). В составе арендованных основных средств числилось здание казино (МФДЦ), расположенное по адресу Краснодарский край, г. Сочи, Адлерский район, с. Эстосадок, ул. Эстонская, 51 и полученное на основании договора аренды № 503 от 23.11.2016 с НАО «Красная Поляна» на срок 5 лет с пролонгацией (с 22.12.2022 на срок 12 месяцев 29 дней). Площадь арендуемого помещения составляет 38 270,6 м^2. Кадастровая стоимость объекта на 31.12.2021 составляет – 1 102 245 тыс. руб. (на 31.12.2020 – 941 629 тыс .руб). Также в составе арендованных основных средств числится здание казино «Бумеранг», расположенное по адресу Краснодарский край, г. Сочи, Адлерский район, с. Эстосадок, набережная Лаванды,д.1 и полученное на основании договора аренды №б/н от 01.11.2018 с ООО «Роза Хутор» с пролонгацией до 31.03.2023. Площадь арендуемого помещения составляет 15 115,7 м^2. Кадастровая стоимость объекта на 31.12.2021 составляет –532 410 тыс. руб (на 31.12.2020 - 580 056 тыс.руб.) Кроме того в составе арендованных основных средств с 01.12.2019 числится здание «Апарт-отель №6» по адресу: Краснодарский край, г. Сочи, Адлерский район, с. Эстосадок, ул. Горная карусель, д.1 и полученное на основании договора № 175 от 28.01.2022. Площадь арендуемого помещения составляет 14 265,3 м^2. Кадастровая стоимость объекта на 31.12.2021 составляет 535 281–тыс. руб.(на 31.12.20 -982 883 тыс. руб.)

Договорная стоимость прочих основных средств, взятых в аренду, по состоянию на 31 декабря 2022 составляет 24 930 тыс. руб. (на 31 декабря 2021 составляет 77 569 тыс.руб.,на 31 декабря 2020 года – 24 929 тыс. руб.)

Информация о наличии и движении основных средств в отчетном периоде представлена в таблицах 2.1-2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Запасы

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. По материально-производственным запасам , по которым выявлены признаки обесценения в виде снижения рыночной стоимости, потеря первоначальных качеств и т.п. формируется резерв под обесценение. Резерв под обесценение формируется на сумму положительной разницы фактической себестоимости запасов над чистой стоимостью их продажи, расходы на создание которого относятся на увеличение расходов текущего года.

При этом стоимость таких запасов должна быть отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва.

Под каждый вид запасов Общество создает (корректирует) резерв под обесценение запасов ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности. По состоянию на 31.12.2022 создан резерв под обесценение запасов в сумме 366,8 тыс.руб., на 31.12.2021 в сумме 301,4 тыс.руб., на 31.12.2020 резерв не создавался.

Сырье и материалы

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

Готовая продукция

В составе готовой продукции отражаются законченные производством изделия

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

общественного питания.

Готовая продукция оценивается по фактической производственной себестоимости без учета управленческих (общехозяйственных) расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары для перепродажи

Товары для перепродажи (сувенирная продукция) принимаются к учету по покупным ценам.

При выбытии оценка товаров производится по способу средней себестоимости.

Ниже приведена стоимость материально-производственных запасов по состоянию на отчетные даты, а также информация о наличии и движении запасов представлена в таблице 4.1 Пояснений:

Наименование	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Сырье и материалы	123 303	115 572	139 055
Товары для перепродажи	14 143	3 005	527
Готовая продукция	823	711	1 216
Полуфабрикаты	2 803	2 647	1 492
Итого запасы	**141 082**	**121 935**	**142 290**

7. Прочие оборотные и внеоборотные активы

В составе строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены следующие показатели:

– расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты;

– затраты на приобретение и создание объектов основных средств.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов сроком списания до 12 месяцев после отчетной даты показаны в бухгалтерском балансе как краткосрочные активы по статье 1260 «Прочие оборотные активы».

Ниже приведен состав строки 1190 «Прочие внеоборотные активы» по состоянию на отчетные даты:

Наименование	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Авансы, выданные под строительство и реконструкцию объектов основных средств	4 615	6 767	6 336
Лицензии на программное обеспечение, сертификаты и прочее	33 594	37 991	59 588
Равномерное 20,26 признание расходов по счету 10 - передача в эксплуатацию на старте.	-	-	146 478
Плата за резервирование кредитной линии	-	-	11 302
Итого прочие внеоборотные активы	**38 209**	**44 758**	**223 704**

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

8. Дебиторская задолженность

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, должна быть показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.. По состоянию на 31.12.2022 создан резерв в размере 14 683 тыс. руб. , на 31.12.2021 и 31.12.2020 в размере 10 675 тыс.руб., 10 719 тыс. руб. соответственно, включенный в состав строки 1230 бухгалтерского баланса.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Ниже приведены данные об остатках дебиторской задолженности:

Наименование	**31.12.2022**	**31.12.2021**	**31.12.2020**
Авансы выданные	235 203	136 700	55 703
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	9 514	10 366	10 623
Прочая дебиторская задолженность	238 604	209 162	204 552
Итого дебиторская задолженность	**483 321**	**356 228**	**270 878**

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств, финансовые вложения

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам открытые в кредитных организациях депозиты до востребования.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС. В отчете о движении денежных средств НДС в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов отражается в составе денежных потоков от инвестиционных операций.

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

Поступления и платежи в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, выгодами или потерями от валютно-обменных операций и от обмена одних денежных эквивалентов на другие, отражаются по строкам «Прочие поступления» и «Прочие платежи» в составе денежных потоков от текущих операций в отчете о движении денежных средств.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Средства в кассе	349 938	440 025	301 024
Средства на расчетных счетах	289 752	281 227	846 966
Средства на валютных счетах	57	27 496	-
Итого денежные средства	**639 747**	**748 748**	**1 147 990**

Краткосрочные депозиты со сроком размещения до трех месяцев отсутствуют на 31.12.2020, по состоянию на 31.12.2021 и на 31.12.2022 составляют 210 000 тыс. руб.и 240 000 тыс. руб. соответственно.

Прочие поступления и платежи по текущей и инвестиционной, финансовой деятельности

Наименование	2022	2021
Погашение задолженности за проживание	5 585	4 574
Штрафы, пени, неустойки	262	63
Возврат денежных средств от контрагентов	29 043	3 433
Проценты полученные от размещения денежных средств на депозитных счетах	42 573	18 893
Возврат денежных средств от подотчетных лиц	20	104
Возврат денежных средств из бюджета, внебюджетных фондов (кроме налога на прибыль и НДС)	744	515
Обеспечительный платеж по договорам аренды		
Переоценка валютных остатков (курсовые разницы)	32 498	2 319
Поступления от третьих лиц в счет возмещения ущерба, причиненного Обществу, страховое возмещение	672	646
Поступления по агентским договорам	5 384	12 651
Выгода от валютно-обменных операций(свернуто)	2 355	
Иные поступления	1 257	957
Итого прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)	**120 393**	**44 155**
Оплата % по рассроченной задолженности по налогам	-	(1 481)
Оплата прочих налогов и сборов (кроме налога на прибыль, НДС, НДФЛ)	(505 398)	(631 806)
Выплаты подотчетных сумм	(9 241)	(7 584)
Потери от валютно-обменных операций (свернуто)	-	(76)
Штрафы, пени, неустойки, оплаченные по хоз.договорам	(239)	(939)
Платежи по благотворительной деятельности	(1 100)	(5 000)
Суммы косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет за вычетом суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета	(333 759)	(230 688)
Возврат денежных средств контрагентам	(21 744)	(8 110)
Платежи по агентским договорам	(4 976)	(7 551)

Наименование	2022	2021
Переоценка валютных остатков (курсовые разницы)	(20 830)	(1 813)
Прочие платежи	(37)	
Итого прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)	**(897 324)**	**(895 048)**
Возврат денежных средств от контрагентов	426	3 449
Итого прочие поступления по инвестиционной деятельности (строка 4219)	**426**	**3 449**

10. Капитал и резервы

Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2022 уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 645 048 тыс. руб.

На момент формирования уставного капитала Общества его величина была определена в размере 1 880 970 тыс. руб. Уставный капитал не был оплачен полностью в установленный законодательством срок и по решению единственного участника Общества был уменьшен на 1 280 897 тыс. руб., в результате чего уставный капитал на 31.12.2016, на 31.12.2017 составил 600 073 тыс. руб.

15.03.2018 единственным участником Общества было принято решение об увеличении уставного капитала Общества на 44 975 тыс. руб. Увеличение уставного капитала было оплачено в полной мере компанией ***Сильверрон*** Интернэшнл Пте. ЛТД (Silverron International Pte. LTD).

Добавочный капитал в размере 897 817 тыс.рублей образован в марте 2020 года на основании решения единственного участника о внесении имущественных прав во вклад в имущество Общества.

11. Кредиты и займы полученные

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением кредитной линии, относились на расходы будущих периодов с последующим равномерным включением в прочие расходы в течение периода погашения заемных обязательств.

Информация о полученных займах и кредитах приведена в таблицах ниже:

Займы полученные

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.12.2021	01.01.2022-31.12.2022	01.01.2021-31.012.2021
Остаток задолженности по займам на начало периода	89 925	88 650	-	-
Начислено процентов по займам и векселям	1 276	1 275	-	-
Остаток задолженности по займам на конец периода	91 201	89 925	-	-

Кредиты полученные

Наименование	Долгосрочные		Краткосрочные	
	01.01.2022-31.12.2022	**01.01.2021-31.12.2021**	**01.01.2022-31.12.2022**	**01.01.2021-31.12.2021**
Остаток задолженности по кредитной линии на начало периода	3 749 731	6 953 772	1 366 293	82 764
Получено банковских кредитов в отчетном периоде	-	-	-	-
В результате перевода долгосрочной задолженности в краткосрочную	(1 695 016)	(1 358 762)	1 695 016	1 358 762
В результате перевода краткосрочной задолженности в долгосрочную	-	-	-	-
Начислено процентов		526 729	378 293	7 531
Погашено в части основной суммы долга	356 981	(1 816 359)	(1 250 000)	82 764
Погашено в части начисленных процентов		(555 649)	(489 571)	-
Остаток задолженности по кредитной линии на конец периода	**1 697 734**	**3 749 731**	**1 700 031**	**1 366 293**

Информация по кредиторам и займодавцам

В соответствии с условиями договора № 5894 от 10.06.2016 «Об открытии кредитной линии», заключенному с ПАО «Сбербанк» Обществу открыта кредитная линия на общую сумму 6 275 000 тыс. руб.,срок погашения которой 09.12.2024. Денежные средства предоставлялись частями в пределах лимитов выдачи для финансирования затрат, связанных с реализацией проекта игорной зоны в горном кластере г. Сочи.

В 2018 году был заключен договор с ПАО «Сбербанк» № 6595 «Об открытии невозобновляемой кредитной линии» на сумму 1 400 000 тыс. руб. и процентной ставкой – 10-11% годовых. В 2020 году Общество получила новый кредит в виде транша С в сумме 249 957 тыс.руб в рамках договора №6595. Дополнительные затраты, связанные с получением долгосрочных кредитов (плата за резервирование кредитной линии)за 2019-2021 годы отсутствовали . Срок погашения основной суммы Кредита 09.12.2022, но Общество досрочно в апреле 2021 года погасила долг по кредиту. Начисление и уплата процентов осуществлялась ежемесячно.

Проценты за пользование кредитом по договору № 5894 с 06.04.2018 составляли 10-11% годовых, с 23.07.2020 составляют 9,5-10,5 %, а по договору №6595 составляли с 07.07.2020 9-10% (в зависимости от выполнения определенных условий кредитных договоров). Начисление процентов осуществляется ежемесячно, уплата процентов производится в соответствии с графиком погашения, определенных в договоре № 5894 и №6595.

В 2018 году Общество получило займ, который новировало в вексельное обязательство в марте 2018 году в рамках договора процентного займа с Баталовым Романом Александровичем на сумму 85 050 тыс. руб. и сроком погашения до 31.05.2025. Проценты за пользование суммой векселей составляют – 1,5%, начисляются ежемесячно и уплачиваются одновременно с возвратом суммы вексельных обязательств.

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

12. Кредиторская задолженность

Информация об остатках по видам кредиторской задолженности приведена ниже:

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками [*]	187 123	138 901	227 662
Обязательства по аренде[**]	4 209 600	4 065 133	
Авансы полученные	11 841	12 486	60 725
Кредиторская задолженность по налогам и сборам	184 150	247 060	311 911
Задолженность перед сотрудниками по оплате труда	38 308	38 682	27 926
Прочая кредиторская задолженность	36 990	37 854	34 973
Итого кредиторская задолженность	**4 668 012**	**4 540 116**	**663 197**

** В том числе долгосрочная сумма кредиторской задолженности, отраженная в строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса в размере 14 312 тыс.руб., задолженность по договорам лизинга, отраженная на 31.12.2020.*

*** В том числе долгосрочная сумма кредиторской задолженности, отраженная в строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса в размере 4 009 423 тыс.руб. и 4 142 441 тыс .руб. составляющая обязательства по аренде по состоянию на 31.12.2021 и 31.12.2022 соответственно.*

Кредиторская задолженность по налогам и сборам

Наименование	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Налог на имущество	26 165	27 756	108 516
Страховые взносы	52 990	82 806	80 316
Налог на игорный бизнес	32 560	33 025	51 094
Налог на добавленную стоимость	60 379	91 107	64 608
Прочие налоги и сборы	12 056	12 366	7 377
Итого	**184 150**	**247 060**	**311 911**

Информация о наличии кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблицах 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

13. Налоги

14.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, услуг.

Наименование	2022	2021
НДС по проданным товарам, продукции, услугам по ставке НДС – 20%	93 448	108 762
НДС по приобретенным ценностям	306 470	280 853
НДС по приобретенным ценностям, предъявленный к вычету	82 502	75 262

Сумма НДС, включенная в стоимость инвестиционного актива за 2022 год, составила 9 193 тыс. руб. (за 2021 год – 12 693 тыс. руб.). Сумма НДС, включенная в стоимость материалов за 2022 год, составила 5 965 тыс. руб. (за 2021 год – 15 110 тыс. руб.).

14.2 Налог на игорный бизнес

Общество осуществляет расчет и уплату налога на игорный бизнес, согласно законодательству Российской Федерации. Общая сумма начисленного налога на игорный бизнес за 2022 год составила – 388 875 тыс. руб. (в 2021 году – 405 610 тыс. руб.) и включена в строку 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах.

14.3 Налог на прибыль организации

Общество начисляет налог на прибыль в отношении полученных доходов от ресторанной деятельности и прочих доходов, не связанных с организацией и проведением азартных игр и заключением пари.

В отчетном периоде по налогооблагаемой налогом на прибыль деятельности по данным бухгалтерского учета был получен убыток в размере - 388 294 тыс. руб. (в 2021 году прибыль - 3 809 тыс. руб.). Условный доход по налогу на прибыль, определенный исходя из бухгалтерского убытка, за отчетный год составил - 77 659 тыс. руб. (в 2021 году прибыль – 762 тыс. руб.).

По данным налогового учета за отчетный год был получен убыток в сумме - 25 460 тыс. руб. (в 2021 году прибыль – 43 335 тыс. руб.).

В 2022 году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила – 672 857 тыс. руб.

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями отражения в бухгалтерском учете и налогообложении расходов производственного характера и прочих расходов.

Общая сумма возникших налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета за отчетный период, составила - 295 386 тыс. руб. (в 2021 году – 19 970 тыс. руб.). Налогооблагаемые временные разницы в основном обусловлены различиями в начислении процентов по обязательствам, амортизации основных средств в бухгалтерском учете и для целей налогообложения.

Общая сумма возникших вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета за отчетный период, составила - 10 823 тыс. руб. (в 2021 году – 3 650 тыс. руб.). Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в начислении оценочных обязательств по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков, начислении арендных обязательств, амортизации основных средств в бухгалтерском учете и для целей налогообложения, а также убытки прошлых лет, уменьшающие текущий налог на прибыль.

Суммы возникших постоянных и временных разниц привели к отражению в учете и отчетности постоянных налоговых обязательств, постоянных налоговых активов, а также отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств исходя из применимой к Обществу ставки налога на прибыль – 20%.

Списание отложенных налоговых активов в уменьшение чистой прибыли 2022 и 2021 годов не происходило.

14. Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

– оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Информация об оценочных обязательствах за отчетный период представлена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

15. Выручка от продаж

Выручка от организации и проведения азартных игр и заключения пари определяется на основании поступлений денежных средств от продажи фишек и баллов лояльности, за минусом фишек и баллов лояльности, предъявленных клиентами к оплате.

Выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки товаров и продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы от сдачи помещений аренду включается Обществом в состав выручки.

Наименование	2022	2021
Выручка от организации и проведения азартных игр и заключения пари	7 826 799	6 752 421
Выручка от реализации продукции общественного питания	332 974	312 248
Выручка от оказания услуг по проведению мероприятий(услуги по проведению развлекательной, административно-хозяйственной деятельности)	22 053	107 746
Выручка гостиницы оказание услуг по размещению гостей	70 706	45 536
Выручка от оказания транспортных услуг	207	386
Выручка от оказания прочих услуг	3 904	1 692
Выручка от предоставления площадей в аренду	51 014	40 713
Выручка от предоставления имущества в аренду	123	505
Выручка от оказания услуг комиссионера	357	4 401
Выручка от оказания рекламных услуг	13 278	14 803
Выручка от продажи сувениров /товаров	3 630	3 807
Итого выручка	**8 325 045**	**7 284 258**

16. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж включает расходы по организации и проведению азартных игр, себестоимость проданных товаров, а также расходы, связанные с изготовлением проданной готовой продукции, за исключением управленческих расходов:

Наименование	2022	2021
Деятельность по организации и проведению азартных игр и заключения пари	4 525 697	3 810 409
Деятельность от реализации продукции общественного питания	275 571	222 664

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

Наименование	2022	2021
Деятельность от оказания услуг по проведению мероприятий, (услуги по проведению развлекательной, административно-хозяйственной деятельности	8 779	30 923
Деятельность по продаже сувениров /товаров	2 609	2 979
Деятельность от оказания прочих услуг	1 014	393
Деятельность от оказания рекламных услуг	3 269	3 533
Деятельность от предоставления имущества в аренду	28	123
Деятельность от предоставления площадей в аренду	14 537	13 763
Деятельность по предоставлению транспортных услуг	50	95
Деятельность гостиницы оказание услуг по размещению гостей	118 325	113 386
Деятельность от оказания услуг комиссионера	460	7 585
Итого себестоимость продаж	**4 950 339**	**4 205 853**

Информация о сумме расходов по обычным видам деятельности в отчетном периоде представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Коммерческие расходы и управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере:

Наименование	2022	2021
Расходы на проведение мероприятий	129 840	47 163
Изготовление рекламы, полиграфии, сувенирной продукции	23 375	14 720
Наружняя реклама	60 598	26 858
Расходы на продвижение	31 891	22 280
Разработка ,содержание сайта	452	1 059
Списание НДС на расходы по необлагаемой НДС деятельности	12 795	5 774
Реклама на ТВ и радио	490	142
Расходы по оплате труда	94 405	57 926
Авторское вознаграждение	214	316
Амортизация основных средств	31 006	33 312
PR и соц.опросы	7 593	8 463
Прочие расходы	5 737	7 945
Итого по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах	**398 396**	**225 958**
Расходы по оплате труда управленческого персонала	265 881	146 309
Амортизация основных средств общехозяйственного назначения	19 015	27 166
Материальные расходы общехозяйственного назначения	13 537	18 077
Списание НДС на расходы по необлагаемой НДС деятельности	10 803	6 397
Аренда офиса и прочих помещений,оборудования	27 803	16 073
Расходы на программное обеспечение	1 076	2 759
Расходы информационно-консультационного характера	13 668	17 526
Командировочные расходы	7 080	1 676
Иные управленческие расходы	26 314	14 628
Итого по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	**385 177**	**250 611**

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

17. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2022		2021	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты к получению (уплате)	53 964	(381 072)	21 377	(539 617)
Продажа (покупка) иностранной валюты	40 937	(42 008)	797	(805)
Безвозмездное получение денежных средств и иных активов	488	(2 123))	352	(18 648)
Проживание сотрудников	-	(37 373)	-	(37 355)
Налог на имущество	-	(109 376)	-	(114 777)
Комиссия банка за эквайринг	-		-	-
Восстановление НДС по недвижимости	-	(71 429)	-	(69 784)
Списание НДС на расходы по необлагаемой НДС деятельности	-	(14 849)	-	(9 065)
Оприходование излишков (недостач) по результатам инвентаризации	5 973	-	7 461	-
Погашение платы за резервирование кредитной линии	-	(1 960)	-	(9 342)
Прибыль (убыток) от продажи основных средств и иных активов	1 788	(682)	11 964	(2 307)
Расходы на оплату услуг, оказываемые кредитными организациями	-	(128 396)	-	(174 582)
Курсовые разницы от пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте	36 505	(23 941)	2 972	(2 247)
Прибыль (убыток) прошлых лет, выявленная в отчетном году	42 372	(5 310)	4 156	(1 680)
Штрафы, пени, неустойки	798	(495)	508	(915)
Резерв по сомнительным долгам	210	(6 270)	39	(496)
Списание дебиторской(кредиторской) задолженности	-		203	-
Списание ОС	-	(23 241)	-	(5 587)
Выплаты социального характера работникам	-	(35 411)	-	(30 213)
Процентный расход по ППА	-	(366 310)	-	-
Иные прочие доходы/расходы	14 039	(65 511)	4 885	(16 039)
Итого прочие доходы/расходы	**197 074**	**(1 315 759)**	**54 714**	**(1 033 459)**

18. Связанные стороны

Основное общество

Информация об основном Обществе приведена в пункте 1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основной управленческий персонал

В 2022 году основным управленческим персоналом Общества являлся Генеральный директор и члены Совета директоров. В 2022 году Общество выплатило основному управленческому персоналу краткосрочные вознаграждения (заработная плата и выплаты членам совета директоров) на общую сумму 86 772,8 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц, а также суммы страховых взносов. Дополнительных выплат, кроме указанных выплат в 2021 и 2022 годах управленческому персоналу не производилось.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1	СИЛЬВЕРРОН ИНТЕРНЭШНЛ ПТЕ.ЛТД(SILVERRON INTERNATIONAL PTE.LTD.)	Республика Сингапур 176, ДЖУ ЧИАТ РОУД, 02-02, Сингапур (427447)	Компания имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	100%	-
2	Совет директоров (5 чел. Трукшин В.А.,Перов П. В..,Анфиногенов Д.С.,Лисицина М.А.,Березин Д.С.с 30.12.2021) (5 чел. Трукшин В.А.,Перов П. В..,Анфиногенов Т.А.Белашев М.А.,Березин Д.С.с 22.11.2022	354392г. Сочи, Краснодарский край,с. Эстосадок, наб. Времена года, дом № 11, оф. 202	Аффилированные лица	-	-
3	Генеральный директор, Данилов Михаил Александрович(до 22.01.2021)	РФ	Аффилированное лицо	-	-
4	Генеральный директор, Перов Павел Валерьевич (с 23.01.2021)	РФ	Аффилированное лицо	-	-
5	Скок Андрей Александрович	РФ	Бенефициар	-	-

Операции со связанными сторонами

Операций закупок, продаж товаров, оказание услуг со связанными сторонами в течение 2022 г. не происходило, кроме операций по договору предоставленного займа Обществом Скоку А.А. На 01.01.2022 задолженность по выданным ему займам составляла 169 000 тыс. руб, в течении 2022 года выдан займ на сумму 70 000 тыс. руб, таким образом задолженность по выданным займам на 31.12.2022 составила 239 000 тыс .руб.

19. Условные обязательства

Судебные разбирательства

Общество является ответчиком в ряде судебных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенного влияния на финансовое положение Общества.

20. Обеспечения обязательств и платежей

Обеспечения выданные

Общество в 2016 году предоставило компании ООО «СВК Холдинг» поручительство в отношении исполнения обязательств ООО «Курорт Плюс» по договору купли-продажи акций НАО «Красная Поляна». Величина поручительства составляет 27 000 000 тыс. руб. и определена путем суммирования всех платежей в погашение задолженности ООО «Курорт Плюс», включая сумму процентов. Срок действия поручительства – до полного исполнения ООО «Курорт плюс» своих обязательств, которые на отчетную дату определены как 31.12.2033.

Общество по состоянию на 31.12.2022 предоставило в качестве залога по кредиту ПАО «Сбербанк» объекты основных средств, оценочная стоимость которых на дату заключения договора залога составила 2 073 203 тыс. руб., залоговая стоимость имущества, указанная в договоре залога – 1 138 051 тыс. руб.

Обеспечения полученные

В качестве обеспечений полученных Общество отразило в отчетности суммы полученных обеспечительных платежей по договорам субаренды помещений.

Информация об обеспечительных обязательствах и платежах за отчетный период представлена в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

21. События после отчетной даты.

В марте 2023 года на основании договора купли продажи 100 % доли от 15.03.2023 учредителем ООО «Домейн» вместо Сильверрон Интернэшнл Пте. ЛТД (Silverron International Pte. LTD) является компания ООО «Сильверрон».

22. Экономическая среда в которой Общество осуществляет свою деятельность.

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Экономика страны особенно чувствительна к ценам на нефть и газ. Правовая, налоговая и нормативная система продолжают развиваться и подвержены часто вносимым изменениям, а также допускают возможность разных толкований. Сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, а также международные санкции в отношении некоторых российских компаний и граждан по-прежнему оказывают негативное влияние на российскую экономику.

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и указанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу специального назначения и отчету о финансовых результатах специального назначения раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения.

Правовые риски связаны с возможностью изменения законодательства. Игорная деятельность регулируется федеральными и региональными законами и подвержена значительному регулированию со стороны государства. Общество своевременно следит за последними изменениями в законодательстве, занимает активную позицию еще на стадии разработки и обсуждения законопроектов, регулирующих игорный бизнес, путем участия в Рабочей группе в сфере азартных игр и лотерей при подкомиссии по совершенствованию контрольных (надзорных) и разрешительных функций федеральных органов исполнительной власти при Правительственной комиссии по проведению административной реформы, а также через Ассоциацию операторов индустрии развлечений и спортивно-зрелищных мероприятий (АИРИС), которая создана в 2021 году по инициативе Общества для защиты интересов операторов игорных зон, и одним из членов которой оно является.

Риски, связанные с игорной деятельностью: игорная деятельность базируется на вероятности наступления определенных событий, поэтому связана с неопределенностью относительно финансовых результатов в будущем. Общество стремится минимизировать данные риски, диверсифицируя деятельность сопутствующими и прочими услугами (гостиничные услуги, услуги общественного питания, реализация брендированной продукции, услуги в сфере зрелищно-развлекательных мероприятий, в том числе организация и проведение корпоративных мероприятий (MICE-мероприятий) на площадках компании и ее партнеров, маркетинговых и иных мероприятий, которые направлены на укрепление бренда игорной зоны «Красная Поляна», отдельных игорных заведений, расположенных в игорной зоне, и поддержание лояльности существующих клиентов.

Рыночные риски, по мнению руководства Общества, в основном связаны с факторами, способными в широком смысле оказать влияние на посещаемость казино.

В 2020 году ВОЗ (Всемирная Организация Здравоохранения) объявила коронавирусную инфекцию COVID-19 пандемией. Крупнейшими направлениями Джанкет-туризма игорной зоны Красная Поляна, такими как Израиль, Китай, Индия и ряд арабских стран (ОАЭ, Бахрейн, Саудовская Аравия) введен режим карантина с отменой международных рейсов на неопределенный срок. О схожих мерах также объявлено рядом стран Европы и Америки. Департамент имущественных отношений Краснодарского Края приказом от 18 марта 2020 года № 393 «О мерах по предотвращению распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19)» рекомендовал руководителям организаций, осуществляющих деятельность по организации и проведению азартных игр в игорной зоне «Красная поляна», с числом посетителей более 100 человек одновременно, приостановить работу с 18 марта 2020 года до 1 мая 2020 года.

Общество с ограниченной ответственностью «ДОМЕЙН»
(ООО «ДОМЕЙН»)
354392, г. Сочи, Адлерский р-н, п. Эстосадок, наб. Времена Года, 11, оф. 202
+7 (862) 220-00-40 info@do-mein.ru ИНН 2317079557/ КПП 231701001

Поскольку ООО «ДОМЕЙН» ответственно относится к здоровью и безопасности сотрудников и гостей, было принято решение следовать рекомендации на указанный период. В дальнейшем в связи со спадом пандемии и ослаблением ограничительных мер как на международном, так и на федеральном и региональном уровнях, возобновлением международного сообщения между отдельными странами Общество продолжает осуществлять свою основную деятельность с соблюдением необходимых санитарно-эпидемиологических мер. Однако связи с высоким уровнем неопределенности в отношении поддержания запланированного уровня дохода и спроса, а также возможным падением уровня ликвидности данные риски оцениваются как высокие.

По состоянию на 31 декабря 2022 года уровень распространения инфекции остается достаточно низким, но не смотря на это существует риск того, что российские государственные органы будут вводить дополнительные ограничения в последующих периодах в связи с возможным ростом уровня заболеваемости, либо с появлением новых разновидностей вируса. Для нивелирования данного риска Общество обеспечило долю вакцинированных сотрудников на уровне 100%.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам.

Начиная с 24.02.2022, в результате начала спецоперации Российской Федерации на территории Украины, США, Евросоюз и некоторые другие страны ввели санкции в отношении ряда российских организаций, включая кредитные. Эти события затруднили доступ российского бизнеса к международным рынкам капитала. Данные ограничения могут иметь долгосрочные последствия для экономики Российской Федерации в целом и для каждой отдельной компании в частности. Поставщики Общества, с которыми заключены действующие контракты, значительно повысили стоимость поставляемых товаров (работ/услуг), кроме того прекращены в адрес Общества отгрузки товарно-материальных ценностей (запасных частей), необходимые для бесперебойной операционной деятельности. Общество ведет переговоры по поиску посредников для закупки данных товарно-материальных ценностей.

Руководство Общества не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Тем не менее, Общество не имеет серьезных внешних обязательств, и, хотя эта неопределенность может повлиять на будущие дивидендные доходы участников и их способность осуществлять платежи Обществу в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем

Генеральный директор
27 марта 2023 г.



П.В.Перов

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

	Коды
Дата (число, месяц, год)	31.12.2022
по ОКПО	29610268
ИНН	2317079557
по ОКВЭД 2	92.1
по ОКОПФ/ОКФС	12300/23
по ОКЕИ	384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Домейн"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности
Единица измерения: 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 строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	2022 г.	63 894	(17 562)	17 300	-	-	(12 493)				81 194	(30 055)
	5110	2021 г.	63 894	(4 954)				(12 608)				63 894	(17 562)
в том числе:													
Сайт Казино	5101	2022 г.	4 566	(4 566)								4 566	(4 566)
	5111	2021 г.	4 566	(3 804)				(762)				4 566	(4 566)
Мобильное приложение	5102	2022 г.	57 044	(11 407)				(11 409)				57 044	(22 816)
	5112	2021 г.	57 044					(11 407)				57 044	(11 407)
Видеоролик игорной зоны "MoodVideo"	5103	2022 г.			6 150							6 150	-
	5113	2021 г.											
Видеоролик игорной зоны "Красная поляна"	5104	2022 г.			5 000			(750)				5 000	(750)
	5114	2021 г.											
Видеоролик игорной зоны "Мир Казино"	5105	2022 г.	-	-	6 150	-	-	-	-	-	-	6 150	-
	5115	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочее	5106	2022 г.	2 284	(1 589)				(334)				2 284	(1 923)
	5116	2021 г.	2 284	(1 150)				(439)				2 284	(1 589)
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5121	-	-	-
	5122	-	-	-
	5123	-	-	-
	5124	-	-	-
	5125	-	-	-
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Всего	5130	2	1	-
в том числе:				
Сайт Казино	5131	1	1	-
Прочее	5132	1	-	-
	5133			
	5134			
	5135			
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	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	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
(объект, группа объектов)	5141	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5142	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5143	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5144	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5145	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5155	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.										

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

Наименование показателя	Код строки	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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5161	2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	2021 г.	-	-	-	-	-
	5162	2022 г.	-	-	-	-	-
	5172	2021 г.	-	-	-	-	-
	5163	2022 г.	-	-	-	-	-
	5173	2021 г.	-	-	-	-	-
	5164	2022 г.	-	-	-	-	-
	5174	2021 г.	-	-	-	-	-
	5165	2022 г.	-	-	-	-	-
	5175	2021 г.	-	-	-	-	-
и т.д.							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	2022 г.	5 192	12 300	(192)	(17 300)	-
	5190	2021 г.	192	5 000			5 192
в том числе:							
Мобильное приложение	5181	2022 г.					
	5191	2021 г.					
Прочее	5182	2022 г.	192		(192)		-
	5192	2021 г.	192		-		192
Видеоролик игорной зоны "Красная поляна"	5183	2022 г.	5 000		-	(5 000)	
	5193	2021 г.	-	5 000	-		5 000
Видеоролик игорной зоны "MoodVideo"	5184	2022 г.	-	6 150	-	(6 150)	-
	5194	2021 г.	-	-	-	-	-
Видеоролик игорной зоны "Мир Казино"	5185	2022 г.	-	6 150	-	(6 150)	-
	5195	2021 г.	-	-	-	-	-
и т.д.							

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

	Коды
Дата (число, месяц, год)	31.12.2022
по ОКПО	29610268
ИНН	2317079557
по ОКВЭД 2	92.1
по ОКОПФ/ОКФС	12300/23
по ОКЕИ	384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Домейн"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Организационно-правовая форма/форма собственности
Единица измерения: тыс. руб.

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2022 г.	13 035 734	(2 757 069)	332 376	(41 211)	(17 944)	(863 686)			13 326 899	(3 602 811)
	5210	2021 г.	8 923 914	(2 256 575)	88 014	(47 636)	39 957	(710 814)			8 964 292	(2 927 432)
в том числе:									-	-		
Неотделимые улучшения арендованного имущества	5201	2022 г.	6 003 908	(1 005 801)	43 866			(223 666)			6 047 774	(1 229 467)
	5211	2021 г.	6 003 908	(703 837)				(223 550)			6 003 908	(927 387)
Многолетние насаждения	5202	2022 г.	30 537	(4 304)	53	(23 944)	3 848	(659)			6 646	(1 115)
	5212	2021 г.	35 022	(3 805)	-	(4 485)	612	(1 111)			30 537	(4 304)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	2022 г.	2 343 477	(1 388 762)	49 110	(4 402)	3 210	(328 819)			2 388 185	(1 714 371)
	5213	2021 г.	2 268 723	(1 239 746)	80 001	(5 247)	4 483	(381 946)			2 343 477	(1 617 209)
Транспортные средства	5204	2022 г.	24 209	(15 378)		(2 546)	2 546	(2 275)			21 663	(15 107)
	5214	2021 г.	44 115	(21 266)		(19 906)	17 814	(13 485)			24 209	(16 937)
Офисное оборудование	5205	2022 г.	61 013	(41 150)	15 736	(1 132)	961	(11 749)			75 617	(51 938)
	5215	2021 г.	54 454	(43 709)	7 640	(1 081)	1 081	(7 009)			61 013	(49 637)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	2022 г.	451 728	(275 508)	4 496	(8 404)	6 596	(61 273)			447 820	(330 185)
	5216	2021 г.	468 180	(224 233)	373	(16 825)	15 874	(74 903)			451 728	(283 262)
Другие виды основных средств	5207	2022 г.	49 420	(26 166)	5 234	(187)	187	(8 267)			54 467	(34 246)
	5217	2021 г.	49 512	(19 979)		(92)	93	(8 810)			49 420	(28 696)
Объекты ППА	5208	2022 г.	4 071 442	-	213 881	(596)	596	(226 978)	-	-	4 284 727	(226 382)
	5218	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5209	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5219	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
(группа объектов)	5221	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5222	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5223	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5224	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5225	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5226	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5236	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2022 г.	170 669	168 000	(20 853)	(161 652)	156 164
	5250	2021 г.	119 177	137 733		(86 241)	170 669
Оборудование к установке	5241	2022 г.	10 817	5 473	(16 290)		-
	5251	2021 г.	10 817			-	10 817
Затраты по реконструкции "Многофункционального общественно-делового центра", ТРЦ под "Туристическую гостиницу"	5242	2022 г.	159 852	(363)	(3 325)		156 164
	5252	2021 г.	108 360	51 492			159 852
Бонус 3-й этап	5243	2022 г.	-	43 866		(43 866)	-
	5253	2021 г.	-	-	-	-	-
Прочие капитальные вложения	5244	2022 г.		119 024	(1 238)	(117 786)	
	5254	2021 г.	-	86 241		(86 241)	-
Прочие капитальные вложения	5245	2022 г.		-	-	-	
	5255	2021 г.	-	-	-	-	-
	5246	2022 г.	-	-	-	-	-
	5256	2021 г.	-	-	-	-	-
	5247	2022 г.	-	-	-	-	-
	5257	2021 г.	-	-	-	-	-
	5248	2022 г.	-	-	-	-	-
	5258	2021 г.	-	-	-	-	-
	5249	2022 г.	-	-	-	-	-
	5259	2021 г.	-	-	-	-	-
и т.д.							-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код строки	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		-
в том числе:			
МФОДЦ (Многофункциональный общественно-деловой центр)	5261		-
Игровое оборудование	5262		-
	5263	-	-
	5264	-	-
	5265	-	-
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)	5271	-	-
	5272	-	-
	5273	-	-
	5274	-	-
	5275	-	-
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	135	135	135
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	4 284 727	4 078 786	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	24 930	2 247 505	2 529 497
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Основные средства, переданные в залог	5286	2 073 203	2 072 084	1 872 460
Иное использование основных средств, числящихся на балансе	5287	-	-	-
Иное использование основных средств, числящихся за балансом	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	2022 г.	169 000	-	99 000	-	-	-	-	268 000	-
	5311	2021 г.	-	-	169 000	-	-	-	-	169 000	-
в том числе:											
Вложения в уставные капиталы	5302	2022 г.	-	-	29 000	-	-	x	-	29 000	-
	5312	2021 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	53021	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53121	2021 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в уставные капиталы других организаций	53022	2022 г.	-	-	29 000	-	-	x	-	29 000	-
	53122	2021 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	5303	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (облигации, векселя и др.)	53031	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53032	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды финансовых вложений	5304	2022 г.	169 000	-	70 000	-	-	-	-	239 000	-
	5314	2021 г.	-	-	169 000	-	-	-	-	169 000	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53041	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53141	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53042	2022 г.	169 000	-	70 000	-	-	-	-	239 000	-
	53142	2021 г.	-	-	169 000	-	-	-	-	169 000	-
Депозитные вклады	53043	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53143	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные долгосрочные финансовые вложения	53044	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53144	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)					
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вложения в уставные капиталы	5306	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	5316	2021 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	53061	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53161	2021 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в уставные капиталы других организаций	53062	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53162	2021 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	5307	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (облигации, векселя и др.)	53071	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53072	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды финансовых вложений	5308	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53081	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53181	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53082	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53182	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53083	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53183	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные краткосрочные финансовые вложения	53084	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53184	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	2022 г.	169 000	-	99 000	-	-	-	-	268 000	-
	5310	2021 г.	-	-	169 000	-		-	-	169 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5321	-	-	-
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5326	-	-	-
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

43

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резервов от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	2022 г.	122 236	(301)	6 779 578	(6 760 365)	(301)	(367)	x	141 449	(367)
	5420	2021 г.	142 290	-	5 715 341	(5 735 395)	-	(301)	x	122 236	(301)
в том числе:											
Сырье,материалы и другие аналогичные ценности	5401	2022 г.	115 870	(298)	530 984	(523 184)	(298)	(367)		123 670	(367)
	5421	2021 г.	139 055		558 486	(581 671)		(298)		115 870	(298)
Готовая продукция	5402	2022 г.	711		810 495	(810 383)				823	
	5422	2021 г.	1 216		640 751	(641 256)				711	-
Товары для перепродажи	5403	2022 г.	3 008	(3)	14 767	(3 622)	(3)			14 153	-
	5423	2021 г.	527		17 695	(15 214)		(3)		3 008	(3)
Затраты в незавершенном производстве	5404	2022 г.	2 647		5 024 936	(5 024 780)				2 803	
	5424	2021 г.	1 492		4 267 796	(4 266 641)				2 647	-
Товары отгруженные	5405	2022 г.			-	-					
	5425	2021 г.	-	-	4 655	(4 655)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	2022 г.	-	-	398 396	(398 396)	-	-	-	-	-
	5426	2021 г.	-	-	225 958	(225 958)	-	-	-	-	-
	5407	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5409	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5429	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5410	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5430	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)	5441	-	-	-
	5442	-	-	-
	5443	-	-	-
	5444	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)	5446	-	-	-
	5447	-	-	-
	5448	-	-	-
	5449	-	-	-
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	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	начисление резерва	погашение	списание на финансовый результат	восстановление/ использование резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность (и наоборот)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2022 г.	201 736			11 391						213 127	-
	5521	2021 г.	199 563		2 173							201 736	-
в том числе:													
Прочая	5502	2022 г.	201 736	-		11 391	-	-	-	-		213 127	-
	5522	2021 г.	199 563	-	2 173	-	-	-	-	-		201 736	-
	5503	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5506	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5508	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5528	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5509	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5529	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2022 г.	165 167	(10 675)	284 877		(6 270)	(165 167)		2 262		284 877	(14 683)
	5530	2021 г.	82 034	(10 719)	165 167		(496)	(82 034)		540		165 167	(10 675)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2022 г.	10 366	-	9 514			(10 366)				9 514	-
	5531	2021 г.	10 623	-	10 366			(10 623)				10 366	-
Авансы выданные	5512	2022 г.	136 700	-	235 203			(136 700)				235 203	
	5532	2021 г.	55 703	-	136 700			(55 703)				136 700	
Прочая	5513	2022 г.	18 101	(10 675)	40 160		(6 270)	(18 101)		2 262		40 160	(14 683)
	5533	2021 г.	15 708	(10 719)	18 101		(496)	(15 708)		540		18 101	(10 675)
	5514	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5515	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5516	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5517	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5518	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5538	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5519	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5539	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.													
Итого	5500	2022 г.	366 903	(10 675)	284 877	11 391	(6 270)	(165 167)		2 262		498 004	(14 683)
	5520	2021 г.	281 597	(10 719)	167 340		(496)	(82 034)		540	x	366 903	(10 675)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
(вид)	5541	-	-	-	-	-	-
	5542	-	-	-	-	-	-
	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-
	5545	-	-	-	-	-	-
	5546	-	-	-	-	-	-
	5547	-	-	-	-	-	-
	5548	-	-	-	-	-	-
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность (и наоборот)	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2022 г.	7 849 079	-	134 294	(356 981)		(1 695 016)	5 931 376
	5571	2021 г.	7 056 734	632	528 004	(2 386 320)	-	(1 358 762)	3 840 288
в том числе:									
кредиты	5552	2022 г.	3 749 731			(356 981)		(1 695 016)	1 697 734
	5572	2021 г.	6 953 772		526 729	(2 372 008)		(1 358 762)	3 749 731
займы	5553	2022 г.	89 925		1 276				91 201
	5573	2021 г.	88 650		1 275				89 925
прочая (в т.ч. в данных за 2022 год обязательства по аренде)	5554	2022 г.	4 009 423		133 018				4 142 441
	5574	2021 г.	14 312	632		(14 312)			632
	5555	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5556	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5576	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5557	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5577	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5558	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5578	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5559	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5579	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2022 г.	1 896 986	458 412	445 452	(2 270 264)		1 695 016	2 225 602
	5580	2021 г.	731 649	474 983	7 531	(731 649)		1 358 762	1 841 276
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2022 г.	138 901	187 123		(138 901)			187 123
	5581	2021 г.	213 350	138 901		(213 350)			138 901
Авансы полученные	5562	2022 г.	12 486	11 841		(12 486)			11 841
	5582	2021 г.	60 725	12 486		(60 725)			12 486
Расчеты по налогам и сборам	5563	2022 г.	247 060	184 150		(247 060)			184 150
	5583	2021 г.	311 911	247 060		(311 911)			247 060
Прочая	5564	2022 г.	76 536	75 298		(76 536)			75 298
	5584	2021 г.	62 899	76 536		(62 899)			76 536
кредиты	5565	2022 г.	1 366 293		378 293	(1 739 571)		1 695 016	1 700 031
	5585	2021 г.	82 764		7 531	(82 764)		1 358 762	1 366 293
Обязательства по аренде	5566	2022 г.	55 710	-	67 159	(55 710)	-	-	67 159
	5586	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5567	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5568	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5588	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5569	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5589	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.									
Итого	5550	2022 г.	5 681 564	458 412	579 746	(2 627 245)		x	8 156 978
	5570	2021 г.	7 788 383	475 615	535 535	(3 117 969)	-	x	5 681 564

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
	5591	-	-	-
	5592	-	-	-
	5593	-	-	-
	5594	-	-	-
	5595	-	-	-
	5596	-	-	-
	5597	-	-	-
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2022 г.	2021 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	505 870	559 018
Расходы на оплату труда	5620	1 815 617	1 205 422
Отчисления на социальные нужды	5630	468 541	340 828
Амортизация	5640	896 813	723 422
Прочие затраты	5650	2 044 385	1 848 612
Итого по элементам	5660	5 731 226	4 677 302
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	-	-
	5671	-	-
	5672	-	-
	5673	-	-
	5674	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	-	-
	5681	-	-
	5682	-	-
	5683	-	-
	5684	-	-
Покупная стоимость проданных товаров	5690	2 686	5 120
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 733 912	4 682 422

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	73 909	172 104	(157 349)		88 664
в том числе:						
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	5701	73 909	172 104	(157 349)		88 664
	5702	-	-	-	-	
	5703	-	-	-	-	-
	5704	-	-	-	-	-
	5705	-	-	-	-	-
	5706	-	-	-	-	-
	5707	-	-	-	-	-
	5708	-	-	-	-	-
	5709	-	-	-	-	-
и т.д.						

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5710	57 787	115 178	(99 010)	(46)	73 909
в том числе:						
Оценочное обязательство по неиспользованным отпускам	5711	57 787	115 178	(99 010)	(46)	73 909
	5712	-	-	-	-	-
	5713	-	-	-	-	-
	5714	-	-	-	-	-
	5715	-	-	-	-	-
	5716	-	-	-	-	-
	5717	-	-	-	-	-
	5718	-	-	-	-	-
	5719	-	-	-	-	-
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	2 721	2 527	2 187
в том числе:				
Обеспечительный платеж	5801	2 721	2 527	2 187
	5802	-	-	-
	5803	-	-	-
	5804	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	29 760 609	29 759 490	29 559 866
в том числе:				
Поручительства	5811	27 000 000	27 000 000	27 000 000
Залог	5812	2 561 453	2 560 334	2 360 710
Обеспечительный платеж	5813	199 156	199 156	199 156
	5814	-	-	-
и т.д.		-	-	-

Руководитель П.В.Перов

27 марта 2023 г.