ГРУППА КОМПАНИЙ К1

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
К1 КОНЦЕССИИ

Общество с ограниченной ответственностью «К1 Концессии» (ООО «К1 Концессии»)

ПОЯСНЕНИЯ
к корректирующей бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

г. Москва

1. Информация об организации: структура, основные направления деятельности

Общество с ограниченной ответственностью «К1 КОНЦЕССИИ» (далее – Общество) создано 22.08.2018 года, ОГРН 1187746767647. Общество создано в целях реализации и управления инфраструктурными проектами, реализуемых на принципах государственно-частного партнерства.

Основным видом деятельности Общества является Деятельность холдинговых компаний (ОКВЭД 64.20).

Юридический адрес общества: 123112, г. Москва, наб. Пресненская, д. 12, этаж 45, помещение 4.

Территориальные обособленные подразделения в Обществе в течение отчетного периода не создавались, не ликвидировались, на конец отчетного периода 31.12.2021 г. отсутствуют.

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000,00 рублей.

Состав участников Общества на конец отчетного периода 31.12.2021 г.:

- Общество с ограниченной ответственностью «К1», ОГРН 1187746605970, зарегистрированное по адресу: 123112, г. Москва, наб. Пресненская, д. 12, этаж 42, комната 14, доля владения в уставном капитале 60%.
- Овчинников Павел Андреевич, доля владения в уставном капитале 40%.

Мажоритарным участником ООО «К1» с долей владения 100% является Колосов Дмитрий Сергеевич.

Дочерние и зависимые общества ООО «К1 КОНЦЕССИИ» по состоянию на 31.12.2022 г. и доля участия в их уставных капиталах:

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения	Основание владения финансовыми вложениями
1	ООО "Проекты Развития 2"	100,00%	Решение о учреждении
2	ООО "Проекты Развития 3"	100,00%	Решение о учреждении
3	ООО "Проекты Развития 4"	100,00%	Решение о учреждении
4	ООО "Проекты Развития 5"	100,00%	Решение о учреждении
5	ООО "Проекты Развития 6"	100,00%	Решение о учреждении
6	ООО "Проекты Развития 7"	100,00%	Решение о учреждении
7	ООО "Проекты Развития 8"	70,00%	Решение о учреждении
8	ООО "Проекты Развития 9"	100,00%	Решение о учреждении
9	ООО "Проекты Развития 10"	70,00%	Решение о учреждении
10	ООО "Проекты Развития 11"	100,00%	Решение о учреждении
11	ООО "Проекты Развития 12"	90,00%	Решение о учреждении
12	ООО "Проекты Развития 13"	100,00%	Решение о учреждении
13	ООО "Проекты Развития 14"	100,00%	Решение о учреждении
14	ООО "Проекты Развития 15"	100,00%	Решение о учреждении
15	ООО "Проекты Развития 16"	100,00%	Решение о учреждении
16	ООО "Проекты Развития 19"	100,00%	Решение о учреждении

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения	Основание владения финансовыми вложениями
17	ООО "ИНФРАПЛЮС"	50,00%	Решение о учреждении

2. Информация о связанных сторонах

Единоличный исполнительный орган Общества – генеральный директор Овчинников Павел Андреевич, назначенный на должность решением общего собрания участников ООО «К1 Концессии» (протокол №б/н общего собрания участников от 14.11.2021).

Аффилированные лица ООО «К 1» - дочерние и зависимые общества на 31.12.2022 г. и доля участия в их уставных капиталах:

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО «Спецмонтажинформ» (ОГРН 1226400001728)	99
2	ООО «ФРАКДЖЕТ-СТРОЙ» (ОГРН 1156451020835)	99
3	ООО «ВОЛГОМОСТ-ИНЖИНИРИНГ» (ОГРН 1206400010992)	99
4	ООО «КОМПЛЕКССТРОЙ» (ОГРН 1145032002389)	99
5	ООО «К1 ИНЖИНИРИНГ» (ОГРН 1216400015446)	99
6	ООО «САРАТОВСТРОЙСЕРВИСРЕМОНТ» (ОГРН 1146453003950)	99
7	ООО «УТТИСТ» (ОГРН 1216400001047)	99
8	ООО «НЕФТЕГАЗСТАНДАРТ» (ОГРН 1166451073161)	90
9	ООО «ИНДРАЙВ» (ОГРН 1207700218384)	50
10	ООО «К1 Медицина» (ОГРН 1227700588213)	90
11	ООО «КАРБОНЭНЕРГО» (ОГРН 1227700074513)	99
12	ООО «К1 Развитие» (ОГРН 1227700342825)	40

Аффилированные лица ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «К1 Развитие» - дочерние и зависимые общества на 31.12.2022 г. и доля участия в их уставных капиталах:

№ п/п	Наименование контрагента	Доля владения, %
1	ООО «РТ-Национальная инфраструктура» (ОГРН 1227700474363)	100

Информация об операциях со связанными сторонами расшифрована в приложениях к настоящим пояснениям.

Фактическими бенефициарными владельцами ООО «К1 КОНЦЕССИИ» являются физическое лицо Колосов Дмитрий Сергеевич (ИНН 644920789674) и физическое лицо Овчинников Павел Андреевич (ИНН 780623289479).

3. Информация об учетной политике организации

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

- В случае, если положением (стандартом) по бухгалтерскому учету допускается упрощенный способ ведения бухгалтерского учета по какому-либо аспекту бухгалтерского учета, Общество применяет упрощенный способ, если иное не установлено настоящей учетной политикой.

- В связи с вступлением в силу Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н), Обществом внесены изменения в учетную политику.

- С 01.01.2022 г. для учета капитальных вложений Общество применяло ФСБУ 26/2020. Последствия изменения учетной политики, в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», Общество отражает перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

- С 01.01.2022 г. для учета основных средств Общество применяло ФСБУ 6/2020. В бухгалтерской отчетности за 2022 год Общество не пересчитывало сравнительные показатели за периоды, предшествующие 2022 году.

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам основных средств (далее – ОС), если его стоимость больше 100 тыс. руб. 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.

- Корректировка балансовой стоимости активов при переходе на ФСБУ 6/2020 произведена в течение отчетного периода ввиду несущественности сумм корректировок.

- Основные средства отражаются по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

- Применяется линейный метод начисления амортизации основных средств.

- Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

- Общество проводит проверку ОС и капитальных вложений на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

- Ведение учета договоров аренды (субаренды) предусмотрен с учетом норм Федерального стандарта бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее – ФСБУ 25/2018), утвержденного Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

- Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде в случаях, установленных ФСБУ 25/2018: в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.; в отношении договоров аренды, заключенных до 2022 г.; в отношении договоров аренды, срок которых не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды с учетом иных условий ФСБУ 25/2018.

- В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" ретроспективного пересчета не производилось, ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признавалось, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитывались.

- Способы оценки материально-производственных запасов (МПЗ): МПЗ принимаются к учету по фактической стоимости.

- Организация не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

- В Обществе учет доходов от обычных видов деятельности (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг) ведется по видам деятельности.

- По тем видам деятельности, которые являются для Общества основными, осуществляются на постоянной основе, или приведены в учредительных документах, или право на осуществление деятельности (при необходимости) подтверждено соответствующими лицензиями, доходы отражаются в учете на бухгалтерском счете 90 «Продажи».

- Также к доходам от обычных видов деятельности могут быть отнесены доходы (за исключением доходов от предоставления займов другим организациям), доля которых в общей выручке превышает порог существенности, определенный учетной политикой.

- В составе расходов по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов по основным видам деятельности, осуществляемым Организацией, в том числе расходы по управлению дочерними обществами.

- Учет прямых производственных расходов на формирование себестоимости услуг по управлению осуществляется с применением метода распределения расходов общества на расходы, связанные с содержанием самого общества, и расходы, связанные с управлением иными обществами/проектами следующим образом.

- Общехозяйственные расходы включаются в себестоимость оказываемых услуг в дебет счета 20 «Основное производство» или списываются со счета 26 «Общехозяйственные расходы» на счет 90.08 согласно регистра распределения расходов.

- В отсутствие оснований или ожиданий на возмещение расходов согласно условиям заключенных договоров, расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

• Способ списания расходов будущих периодов: Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение срока действия договора.

• Перечень расходов будущих периодов:

- расходы по лицензированию, сертификации, страхованию;
- расходы на приобретение и использование программного обеспечения.
- иные расходы, относящиеся к следующим отчетным периодам.

• В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются свернуто в составе внеоборотных активов или долгосрочных обязательств, соответственно. В связи с переходом к отражению отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в свернутом виде в отчетности производится корректировка остатков предшествующих отчетных периодов.

• Сумма резерва на оплату отпусков отражается по строке 1540 «Оценочные обязательства» Бухгалтерского баланса.

• Резерв формируется исходя из количества дней оплачиваемого отпуска, на которые работник имеет право за отработанное время по состоянию на последнее число отчетного (налогового) периода. Сумма резерва по каждому работнику рассчитывается нарастающим итогом по формуле:

Резерв на оплату отпусков = (Среднедневная зарплата + Среднедневная зарплата х Тариф страховых взносов) х Количество дней отпуска, на которые работник имеет право на конец отчетного периода.

• По мере начисления работнику отпускных выплат либо компенсаций за неиспользованный отпуск при увольнении, начисленные суммы резерва (оценочного резерва) списываются. Резерв подлежит инвентаризации по итогам отчетного периода.

• В первом отчетном периоде, с которого начато формирование резерва по оценочным обязательствам, его признание производится путем единовременного отражения (корректировки) счета учета 96 «Резерв предстоящих расходов» по состоянию на конец года, резерв инвентаризируется, влияние на отчетность отражается перспективным способом.

• Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

• Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

4. Показатели форм бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31.12.2022 г.

Все существенные статьи бухгалтерской отчетности расшифрованы в приложениях к настоящим пояснениям.

Дебиторская задолженность в части расчетов с покупателями и заказчикам отражена в бухгалтерском балансе за минусом НДС с авансов полученных.

Кредиторская задолженность в части расчетов с поставщиками за товары (выполнения работ, оказания услуг) отражена в бухгалтерском балансе с учетом НДС.

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам соответствуют данным лицевых счетов налогоплательщика налоговых инспекций. По налогам и сборам в бюджет, просроченная задолженность отсутствует.

При составлении бухгалтерской отчетности за 2022 г. согласно п. 19 ПБУ 18/02 Общество в бухгалтерском балансе отражает суммы отложенных налоговых активов и отложенного налогового обязательства свернуто.

Остатки лимита заемных средств по договорам займа по состоянию на 31.12.22 г.:

- Транш В2: договор займа № А3/2021/-12/Б от 16.12.21 г. с лимитом 600 000 000 руб., остаток лимита – 378 390 644 руб.;

- Транш В6: договор займа № А3/2022-05/Б от 11.05.22 г. с лимитом 162 000 000 руб., остаток лимита – 150 330 000 руб.;

- Транш В12: договор займа № А3-С1/2022-09/Б от 09.09.22 г. с лимитом 100 000 000 руб., остаток лимита – 100 000 000 руб.;

- Транш D: договор займа № А3/2021/12/Д от 16.12.21 г. с лимитом – 200 000 000 руб., остаток лимита 165 500 000 руб.;

- Договор займа №1 от 24.09.2021 г. с лимитом 27 500 000 руб., лимит выбран.

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

- денежные переводы в пути на отчетную дату;

- краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);

- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);

- уплаченные в бюджетную систему РФ;

- возвращенные из бюджета.

В Отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи

продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

5. ИНФОРМАЦИЯ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

Руководством проведена оценка способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. При этом, не установлены события (условия), которые могут вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство считает, что проводимая СВО и связанные с ней санкции и ограничения, не оказали существенного влияния на деятельность Общества в 2022 г. Так как, Общество не попало под объявленные рядом стран санкции. Ограничения деятельности для Общества не вводились.

Общество ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и не сталкивалось с такими последствиями, как сбой в деятельности в результате приостановки производства, сбой в поставках, снижение спроса и трудности с переводами средств, курсом валют и привлечением финансирования.

Однако ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить влияние данных событий на свое финансовое положение в дальнейшем. Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

6. Информация о событиях после отчетной даты

Информация о событиях после отчетной даты отсутствует.

7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

На конец отчетного периода компания не имеет неразрешенных судебных разбирательств. Не выступает истцом и ответчиком в судебных спорах.

8. Важная информация

9. Заключение

В отчетном периоде Общество в соответствии с договорами о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации осуществляет права и обязанности единоличного исполнительного органа в отношении юридических лиц с инвестиционными проектами в активной фазе ООО «Проекты Развития 2», ООО «Проекты развития 6», ООО «Проекты развития 12», а также планирует регистрацию в ЕГРЮЛ договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа по ООО «Новая Инициатива».

Представитель по доверенности
от 01.07.2023 г. №К1К/9/2023 Н. Л. Баева

09 августа 2023 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Баева Наталья Леонидовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

9 августа 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 970	(95)	816	(818)	95	(344)	-	-	-	1 643	(333)
	5210	за 2021г.	239	(236)	1 970	(239)	239	(98)	-	-	-	1 970	(95)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	1 970	(95)	816	(818)	95	(344)	-	-	-	1 643	(333)
	5211	за 2021г.	239	(236)	1 970	(239)	239	(98)	-	-	-	1 970	(95)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	816	-	(816)	-
	5250	за 2021г.	-	1 970	-	(1 970)	-
в том числе: Ноутбук Huawei MateBook 14S 1ТБ SSD	5241	за 2022г.	-	117	-	(117)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____ **Баева Наталья Леонидовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

9 августа 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	13 844	-	418 471	116 160	-	-	-	316 155	-
	5311	за 2021г.	10	-	13 834	-	-	-	-	13 844	-
в том числе: Паи	5302	за 2022г.	200	-	5	47	-	-	-	158	-
	5312	за 2021г.	10	-	190	-	-	-	-	200	-
предоставленные займы	5303	за 2022г.	13 644	-	418 471	116 113	-	-	-	315 997	-
	5313	за 2021г.	-	-	13 644	-	-	-	-	13 644	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	13 844	-	418 471	116 160	-	-	-	316 155	-
	5310	за 2021г.	10	-	13 834	-	-	-	-	13 844	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Баева Наталья Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

9 августа 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	2	-	2	83 302	(83 302)	-	-	X	2	-	2
	5420	за 2021г.	-	-	-	4 199	(4 197)	-	-	X	2	-	2
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2	-	2	1 874	(1 874)	-	-	767	2	-	2
	5421	за 2021г.	-	-	-	2 003	(2 002)	-	-	-	2	-	2
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	81 428	(81 428)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	2 195	(2 195)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ **Баева Наталья Леонидовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

9 августа 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	35 306	-	57 053	-	(30 525)	-	-	-	-	84	61 918	-
	5530	за 2021г.	7	-	35 291	-	(7)	-	-	-	-	15	35 306	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	3 100	-	54 847	-	(3 100)	-	-	-	-	-	54 847	-
	5531	за 2021г.	-	-	3 100	-	-	-	-	-	-	-	3 100	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	5 209	-	1 916	-	(846)	-	-	-	-	-	6 279	-
	5532	за 2021г.	-	-	5 209	-	-	-	-	-	-	-	5 209	-
Прочая	5513	за 2022г.	26 997	-	290	-	(26 579)	-	-	-	-	84	792	-
	5533	за 2021г.	7	-	26 982	-	(7)	-	-	-	-	15	26 997	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	35 306	-	57 053	-	(30 525)	-	-	X	-	84	61 918	-
	5520	за 2021г.	7	-	35 291	-	(7)	-	-	X	-	15	35 306	-

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	47 500	363 830	-	(143 551)	-	-	-	-	267 779
	5573	за 2021г.	-	60 500	-	(13 000)	-	-	-	-	47 500
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	36 644	58 031	37 275	(36 136)	-	-	-	84	95 897
	5580	за 2021г.	5 959	3 469	544	(844)	-	-	-	15	9 144
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	6 824	460	6	(6 727)	-	-	-	-	563
	5581	за 2021г.	5 223	1 753	1	(152)	-	-	-	-	6 824
авансы полученные	5562	за 2022г.	9	7 057	-	(9)	-	-	-	-	7 057
	5582	за 2021г.	9	-	-	-	-	-	-	-	9
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	836	23 014	13	(399)	-	-	-	32	23 496
	5583	за 2021г.	71	764	3	(2)	-	-	-	-	836
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	28 573	27 500	37 256	(28 607)	-	-	-	-	64 722
	5585	за 2021г.	650	550	541	(668)	-	-	-	-	1 073
прочая	5566	за 2022г.	402	-	-	(393)	-	-	-	52	60
	5586	за 2021г.	6	402	-	(21)	-	-	-	15	402
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	36 644	58 031	37 275	(36 136)	-	X	-	84	95 897
	5570	за 2021г.	5 959	3 469	544	(844)	-	X	-	15	9 144

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 _____ **Баева Наталья Леонидовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

9 августа 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 625	2 002
Расходы на оплату труда	5620	51 425	13 597
Отчисления на социальные нужды	5630	8 264	2 231
Амортизация	5640	344	98
Прочие затраты	5650	53 645	9 391
Итого по элементам	5660	115 303	27 319
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	115 303	27 319

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

Руководитель _____ **Баева Наталья Леонидовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

9 августа 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	3 747	-	-	3 747

Руководитель _____ Баева Наталья Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

9 августа 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	319	10	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Баева Наталья Леонидовна**
(подпись) (расшифровка подписи)

9 августа 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 _____ Баева Наталья Леонидовна
(подпись) (расшифровка подписи)

9 августа 2023 г.