

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

Наименование организации: ООО «МЦ «ИнтерВзгляд»

Организационно-правовая форма/форма собственности: общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: тыс. рублей

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5504129595

Вид экономической деятельности (ОКВЭД 2): общая врачебная практика (86.21)

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ): 644001, г. Омск, ул. 10 лет Октября, д. 100

1. Общие сведения

Исполнительный орган (единоличный): директор Л. Н. Богомазова.

Основание утверждения исполнительного органа: решение единственного участника от 12 августа 2019 года.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 28 человек.

Размер уставного капитала организации на отчетную дату: 10 тыс. рублей. Уставный капитал полностью оплачен.

Основные виды деятельности организации: общая врачебная практика.

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде:

Выручка по основному виду деятельности составила 265886 тыс. рублей.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета утверждена приказом от 01.01.2022 №1. Учетной политикой предусмотрены следующие основные положения.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. В составе основных средств учитываются активы, соответствующие критериям признания и первоначальной стоимостью более 40 тыс. рублей.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом. Указанный способ применяется ко всем группам основных средств.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Приобретенные сырье и материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей», счет 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не применяются.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов единовременно.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

4. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

5. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 22 г. ¹	-	()	-	(-)	()	()	()	()	()	()	()	()	()
	5110	за 20 21 г. ²	-	()	-	(-)	()	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:		за 20 22 г. ¹		()		()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20 21 г. ²		()		()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20 22 г. ¹		()		()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
(вид нематериальных активов)		за 20 21 г. ²		()		()	()	()	()	()	()	()	()	()	()
И т.д.				()		()	()	()	()	()	()	()	()	()	()

5.1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 22 г. ⁴	20 21 г. ²	20 21 г. ²	20 20 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:					
(вид нематериальных активов)					
(вид нематериальных активов)					
И т.д.					

5.1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
(вид нематериальных активов)				
И т.д.				

5.1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 22 г. ¹	-	()	-	()	-	()	()
	5150	за 20 21 г. ²	-	()	-	()	-	()	()
в том числе:		за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
	(объект, группа объектов)	за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()
(объект, группа объектов)		за 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()	()
	(объект, группа объектов)	за 20 г. ²	()	()	()	()	()	()	()
И т.д.									

5.1.5. 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 20__ г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5170	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	-	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()		
		за 20__ г. ²		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()		
		за 20__ г. ²		()	()		
и т.д.				()	()		
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 22 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
	5190	за 20 21 г. ²	-	(-)	(-)	-	
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()		
		за 20__ г. ²		()	()		
(объект, группа объектов)		за 20__ г. ¹		()	()		
		за 20__ г. ²		()	()		
и т.д.				()	()		

5. 2. Основные средства

5.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 22 г. ¹	326605	(177251)	465471	(-)	-	(83916)			792076	(261167)		
	5210	за 20 21 г. ²	244783	(138986)	81822	()	(38265)			326605	(177251)			
в том числе:	5201	за 20 22 г. ¹	-	(-)	143983	(-)	-	(1600)			143983	(1600)		
	5211	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)			-	(-)		
здания	5202	за 20 22 г. ¹	326605	(177251)	321488	()	(82359)			648094	(259610)			
	5212	за 20 21 г. ²	244783	(138986)	81822	()	(38265)			326605	(177251)			
оборудование														
И т.д.														
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 22 г. ¹	-	()	-	()	()			-	()			
	5230	за 20 21 г. ²	-	()	-	()	()			-	()			
в том числе:		за 20 г. ¹		()		()	()				()			
		за 20 г. ²		()		()	()				()			
(группа объектов)		за 20 г. ¹		()		()	()				()			
		за 20 г. ²		()		()	()				()			
(группа объектов)		за 20 г. ¹		()		()	()				()			
		за 20 г. ²		()		()	()				()			
И т.д.														

5.2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 22 г. ¹	143983	321488	()	(465471)	-
	5250	за 20 21 г. ²	242882	90411	()	(189309)	143983
в том числе: (группа объектов)		за 20 г. ¹		()	()	()	
		за 20 г. ²		()	()	()	
(группа объектов)		за 20 г. ¹		()	()	()	
		за 20 г. ²		()	()	()	
И т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе: (объект основных средств)			
(объект основных средств)			
И т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе: (объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
И т.д.			

5.2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
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			

5.3. Финансовые вложения

5.3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего в том числе: (группа, вид) и т.д.	5301	за 20 22 г. ¹	-		-	()				-	
	5311	за 20 21 г. ²	-		-	()				-	
		за 20 ___ г. ¹				()					
		за 20 ___ г. ²				()					
Краткосрочные - всего в том числе: (группа, вид) и т.д.	5305	за 20 22 г. ¹	-		-	()				-	
	5315	за 20 21 г. ²	-		-	()				-	
		за 20 ___ г. ¹				()					
		за 20 ___ г. ²				()					
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 22 г. ¹	-		-	()				-	
	5310	за 20 21 г. ²	-		-	()				-	

5.3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)				
И т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе: (группы, виды)				
И т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329			

5.4. Запасы
5.4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года			выбыло							оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости							
Запасы - всего	5400 5420	за 2022г. за 2021г.	20 035 14 512	- -	20 035 14 512	90 047 78 985	(84 248) (73 462)	- -	- -	- -	X X	25 834 20 035	- -	25 834 20 035		
в том числе:																
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401 5421	за 2022г. за 2021г.	20 035 14 512	- -	20 035 14 512	90 047 78 985	(84 248) (73 462)	- -	- -	- -	- -	25 834 20 035	- -	25 834 20 035		
Готовая продукция	5402 5422	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Товары для перепродажи	5403 5423	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404 5424	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Затраты в незавершенном производстве	5405 5425	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Прочие запасы и затраты	5406 5426	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
	5407 5427	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		

5.4.2. 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	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:	5446	-	-	-

5.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	-	()	-		(-)	()	()	()	()	()	()
	5521	за 20 21 г. ²	-	()	-		(-)	()	()	()	()	()	()
в том числе:		за 20 22 г. ¹		()			()	()	()	()	()	()	()
(вид)		за 20 22 г. ²		()			()	()	()	()	()	()	()
(вид)		за 20 21 г. ¹		()			()	()	()	()	()	()	()
		за 20 21 г. ²		()			()	()	()	()	()	()	()
И Т.Д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	313008	(-)	142389		(398664)	(-)	(-)			56733	(-)
	5530	за 20 21 г. ²	153553	(-)	235444		(75989)	(-)	(-)			313008	(-)
в том числе:		за 20 22 г. ¹	279996	()	131372		(378228)	()	()			33140	()
авансы выданные		за 20 21 г. ²	135279	()	219998		(75281)	()	()			279996	()
прочая		за 20 22 г. ¹	33012	()	11017		(20436)	()	()			23593	()
		за 20 21 г. ²	18274	()	15445		(708)	()	()			33012	()
И Т.Д.													
Итого	5500	за 20 22 г. ¹	313008	(-)	142389		(398664)	(-)	(-)	x		56733	(-)
	5520	за 20 21 г. ²	153553	(-)	235444		(75989)	(-)	(-)	x		313008	(-)

5.5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 22 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-
(вид)		-	-	-	-	-	-
И Т.Д.		-	-	-	-	-	-

5.5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 22 г. ¹	444672	69007	18 048	(52673)	()	()	461006
	5571	за 20 21 г. ²	260949	194680	14 601	(10957)	()	()	444672
		за 20 22 г. ¹	444672	69007	18 048	(52673)	()	()	461006
		за 20 21 г. ²	260949	194680	14 601	(10957)	()	()	444672
И Т.Д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 22 г. ¹	70423	452604	(492897)	()	()	()	30130
	5580	за 20 21 г. ²	121274	206122	(256973)	()	()	()	70423
		за 20 22 г. ¹	69713	452604	(492897)	()	()	()	29 420
		за 20 21 г. ²	116242	206122	(252651)	()	()	()	69713
в том числе:		за 2022 г.	710						710
поставщики, подрядчики, прочая		за 2021 г.	5032		(4 322)				710
займы		за 20 22 г. ¹	515095	521611	18048	(545570)	()	x	491136
Итого	5550	за 20 22 г. ¹	515095	521611	18048	(545570)	()	x	491136

5570	за 20 21 г.	382223	400802	14601	(267930) ()	X	515095
------	-------------	--------	--------	-------	----------------	---	--------

5.5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
В том числе:				
(вид)				
(вид)				
и т.д.				

5.6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	59 141	58 487
Расходы на оплату труда	5620	9 506	6 729
Отчисления на социальные нужды	5630	2 856	2 032
Амортизация	5640	83 959	38 265
Прочие затраты	5650	36 699	38 202
Итого по элементам	5660	192 161	143 715
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	192 161	143 715

5.7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-
В том числе: (вид оценочного обязательства)				()	()	
(вид оценочного обязательства)				()	()	
И т.д.						

5.8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴	На 31 декабря 20 21 г. ²	На 31 декабря 20 20 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе: (вид)				
И т.д.				
Выданные - всего	5810	461006	444672	260949
в том числе: залог		461006	444672	260949
И т.д.				

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹		За 20 21 г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего		20 22 г. ¹		(-)	-
		20 21 г. ²		(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)		20 22 г. ¹		(-)	-
		20 21 г. ²		(-)	-
И т.д.					

6. Прочие показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности

Нематериальные активы и НИОКР

В 2022 году Общество не имело на балансе объектов нематериальных активов.

Основные средства и незавершенные капитальные вложения

Неамортизируемых основных средств на балансе Общества не было. Амортизация по всем группам основных средств начислялась линейным способом. Объекты основных средств учитывались по первоначальной стоимости. Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год, согласно п. 49 ФСБУ 6/2020. В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 сроки полезного использования не пересматривались, т. к. сроки установлены адекватно.

Часть объектов основных средств Общества, здание клиники, часть медицинского оборудования, находится в залоге в качестве обеспечения исполнения обязательств по кредитам.

Финансовые вложения

В 2022 году Общество не осуществляло операций с финансовыми вложениями. На балансе Общества финансовые вложения отсутствовали.

Запасы

В бухгалтерском балансе запасы отражены по фактической стоимости. По результатам проверки на 31.12.2022 года признаков обесценения запасов Обществом не выявлено.

Учет расчетов по налогу на прибыль

В отчетном году Общество являлось налогоплательщиком налога на прибыль организаций. Общество применяло налоговую ставку 0 процентов по налогу на прибыль организаций на основании ст. 284.1 НК РФ, как организация, осуществляющая медицинскую деятельность.

В связи с применяемой ставкой 0 процентов в бухгалтерском учете не отражались постоянные и временные разницы для целей применения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Учет займов и кредитов

Общество привлекало заемные средства в виде кредитов банков. По состоянию на 31.12.2022 года задолженность по кредитам составляла 461006 тыс. рублей.

Задолженность по кредитам являлась долгосрочной. По условиям договоров кредиты выдавались на срок до 10 лет. Процентная ставка по кредитам составляла от 4,9 процентов до 8,4 процентов годовых.

За 2022 год начислены проценты по кредитам в сумме 18048 тыс. рублей. Проценты включены в состав прочих расходов.

В качестве обеспечения исполнения обязательств Общества по кредитам заключены договоры залога, также имеются поручительства третьих лиц (физических и юридических).

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

В 2022 году Общество не осуществляло операций с иностранной валютой. Остатков средств в иностранной валюте Общество не имело.

Затраты на освоение природных ресурсов

Общество не осуществляло операций с поисковыми активами.

Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов за отчетный год представлен в таблице:

Вид прочих доходов	Сумма
-	-
ИТОГО прочие доходы	-

Состав прочих расходов за отчетный год представлен в таблице:

Вид прочих расходов	Сумма
Проценты по кредитам	18048
Услуги банка	902
ИТОГО прочие расходы	18950

Учет договоров строительного подряда

В 2022 году Общество не выполняло работ по договорам строительного подряда.

Государственная помощь

В 2022 году Общество не получало бюджетных средств в виде государственной помощи.

7. Информация о связанных сторонах

В 2022 году связанными сторонами Общества являлись следующие лица.

Единоличный исполнительный орган, директор, Л. Н. Богомазова.

Единственный участник Общества, Н. В. Петроченко.

В 2022 году Общество осуществляло операции со связанными сторонами по выплате заработной платы. Также в 2022 году Общество выплатило единственному участнику задолженность по дивидендам, начисленным в предыдущие отчетные периоды, в сумме 42252 тыс. рублей.

Информация о бенефициарных владельцах

Бенефициарным владельцем Общества является Петроченко Наталья Викторовна, гражданка России, ИНН 550205862641, единственный участник Общества.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу

За 2022 год начислено вознаграждение основному управленческому персоналу в сумме 1668 тыс. рублей с учетом НДФЛ. На сумму вознаграждения начислены обязательные страховые взносы в общей сумме 494 тыс. рублей. Все суммы вознаграждений являлись краткосрочными.

8. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в бухгалтерской отчетности за отчетный год, не выявлено.

9. Оценочные значения и оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество не создавало резервов по сомнительным долгам в связи с отсутствием необходимости.

Общество не формировало оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков.

10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

В 2022 году начата специальная военная операция на территории Украины. В течение 2022 года в отношении Российской Федерации и отдельных юридических и физических лиц введены санкции некоторыми государствами.

Перечисленные обстоятельства повлияли на деятельность Общества. Существенного негативного влияния данные обстоятельства на результаты деятельности Общества в отчетном году не оказали. Оценить перспективное влияние указанных событий в точном денежном выражении не представляется возможным.

11. Непрерывность деятельности

Общество полагает, что его деятельность будет осуществляться непрерывно в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты. Общество не имеет планов по сокращению или прекращению своей деятельности. Все обязательства Общества будут исполняться в полном объеме.

12. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет первоначальную бухгалтерскую отчетность, представленную в налоговый орган 29.03.2023 года. В исправленной бухгалтерской отчетности внесены изменения в следующих формах.

Бухгалтерский баланс:

Изменены показатели строк: 1150 «Основные средства», 1210 «Запасы», 1230 «Дебиторская задолженность», 1370 «Нераспределенная прибыль», 1520 «Кредиторская задолженность».

Отчет о финансовых результатах:

Изменены показатели строк: 2110 «Выручка», 2120 «Себестоимость продаж», 2220 «Управленческие расходы», 2200 «Прибыль (убыток) от продаж», 2350 «Прочие расходы», 2400 «Чистая прибыль (убыток)».

Отчет об изменениях капитала:

Изменены показатели строк: 3310 «Увеличение капитала», 3320 «Уменьшение капитала», 3300 «Величина капитала на 31 декабря 2022 г.»

Отчет о движении денежных средств:

Изменены показатели строк: 4220, 4221 «платежи в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов».

Руководитель _____



Л. Н. Богомазова

Дата: «15» Сентя 2023 г.

