

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 ГОД
ООО «ВОСТОК-МЕДИА»

I. Общие сведения.....	2
1. Общая информация.....	2
2. Основные виды деятельности.....	2
3. Информация об органах управления, учредителях, исполнительных и контрольных органах.....	2
4. Информация о численности персонала.....	2
5. Деятельности компании в условиях распространения пандемии COVID-19 и СВО.	3
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
6. Основа составления.....	4
7. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	4
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	5
9. Нематериальные активы.....	5
10. Основные средства.....	5
11. Запасы.....	7
12. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство.....	7
13. Расходы будущих периодов.....	7
14. Дебиторская задолженность.....	7
15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	8
16. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал.....	9
17. Кредиты и займы полученные.....	9
18. Оценочные обязательства.....	9
19. Аренда (лизинг).....	9
20. Налогообложение.....	9
21. Признание доходов.....	10
22. Признание расходов.....	10
23. Изменения в учетной политике.....	11
24. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики.....	11
III. Раскрытие существенных показателей.....	13
25. Информация по сегментам.....	13
26. Основные средства.....	13
27. Запасы.....	13
28. Дебиторская задолженность.....	13
29. Капитал и резервы. Чистая прибыль.....	14
30. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	14
31. Налогообложение. Налог на прибыль.....	14
32. Кредиторская задолженность.....	15
33. Прочие доходы и расходы.....	15
34. Обеспечения.....	16
35. Информация о связанных сторонах.....	16
36. Участие в совместной деятельности.....	17
37. События после отчетной даты.....	17
38. Информация по прекращаемой деятельности.....	17
39. Информация по объектам учета аренды.....	17

I. Общие сведения

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ВОСТОК-МЕДИА» (далее общество) зарегистрировано 23.08.2007 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером 1077759367542. Протоколом № 2П/2021 общего собрания участников общества с ограниченной ответственностью «ВОСТОК-МЕДИА» об утверждении устава общества, положения о совете директоров (наблюдательного совета), об избрании членов совета директоров (наблюдательного совета) от 14.12.2021 г. утверждена новая редакция устава, дата регистрации в ЕГРЮЛ 13.01.2022 г.

Сокращенное наименование Общества: ООО «ВОСТОК-МЕДИА»

Юридический адрес: 117105, Москва г, Варшавское ш, дом 1А, этаж 3, комната 54.

Почтовый адрес: 117105, Москва г, Варшавское ш, дом 1А, этаж 3, комната 54.

Место постановки на учет в налоговом органе: ИФНС России № 26 по г. Москве (ИНН/КПП 7703642861/772601001).

Форма собственности: по общероссийскому классификатору форм собственности (ОКФС): 16 – частная собственность.

Организационно-правовая форма (ОКОПФ): 12300 - Общества с ограниченной ответственностью.

ОКПО – 82499986; ОКАТО: 45296561000; ОКТМО: 45915000 – Муниципальный округ Донской города Москвы.

2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности Общества являются:

- Рекламная деятельность.

3. Информация об органах управления, учредителях, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор:

Кротов Александр Васильевич.

Участники общества:

Митрюшин Алексей Сергеевич, размер доли в уставном капитале 95%.

Гродский Всеволод Сергеевич, размер доли в уставном капитале 5%.

В соответствии с уставом Общества от 14.12.2021 г. предусмотрен Совет директоров в составе членов:

Булыгина Илья Игоревича,

Гродского Всеволода Сергеевича,

Драниникова Дениса Владимировича,

Митрюшина Алексея Сергеевича,

Мостович Ивана Валерьевича.

Ревизионная комиссия не назначалась.

Бенефициарным владельцем Общества является Митрюшин А.С. ИНН 771318086245.

4. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- 71 человек за 2022 г;
- 47 человек за 2021 г.

5. Деятельности компании в условиях распространения пандемии COVID-19 и СВО.

Общества проводит анализ деятельности компании в условиях распространения пандемии COVID-19 и оценивает вероятность и масштаб потенциального влияния условий COVID-19 на деятельность компании по следующим факторам:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках на финансовое положение и результаты деятельности компании оказала не значительное влияние.
- обесценение нефинансовых активов не происходило;
- простои в использовании объектов основных средств отсутствовали;
- риски, связанные с дебиторской задолженностью, не возросли.

Руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

В феврале 2022г. некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении РФ и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В настоящее время Руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества и оценивает своё положение на рынке, как стабильное.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2022г. составлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Учетная политика Общества утверждена Приказом от 30.12.2021 г. № 1УП/ 2021.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса ЦБ РФ, составившего:

	31 декабря 2022 года	31 декабря 2021 года	31 декабря 2020 года
Доллар США	70.3375	74.2926	73,8757
Евро	75.6553	84.0695	90,6824

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

9. Нематериальные активы

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

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Общество ежегодно проверяет срок полезного использования нематериального актива на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив для получения дохода, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности как изменения в оценочных значениях.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится в связи с отсутствием активного рынка указанных нематериальных активов, по данным которого определяется текущая рыночная стоимость.

10. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н., принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по текущей (восстановительной) стоимости за минусом амортизации.

Общество не проводит переоценку основных средств.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением

ООО «ВОСТОК-МЕДИА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

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

Группа основных средств	Сроки полезного использования
Здания	от 84 до 1000 мес.
Машины и оборудование	от 13 до 240 мес.
Транспортные средства	от 37 до 261 мес.
Производственный и хозяйственный инвентарь	от 13 до 301 мес.
Другие виды основных средств	от 13 до 301 мес.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса;
- объектам, находящимся на реконструкции и модернизации более 12 месяцев.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более **100 тыс. руб.** (включительно) за единицу отражаются в составе расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Вложения во внеоборотные активы

Учет вложений во внеоборотные активы ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Нематериальные активы», «Результаты исследований и разработок» и по статье «Незавершенные капитальные вложения» к статье «Основные средства».

11. Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости их приобретения.

Оценка запасов при их выбытии производится по средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат на их приобретение с учетом расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

В составе запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более **100** тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

12. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

13. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения и т.п.), отражаются как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие погашению в течение 12 месяцев, после отчетной даты показываются в бухгалтерском балансе по статье «Запасы».

14. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным

способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой.

15. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств Общество относит краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включается в строку 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;

16. Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

Отчисления в резервный и другие фонды не предусмотрены.

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе суммы безвозмездной помощи учредителя, а также прирост стоимости основных средств по результатам их переоценки.

17. Кредиты и займы полученные

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов и займов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита). Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование капитального строительства, а также реконструкции и модернизации объектов, учитываются (капитализируются) в стоимости данных объектов.

18. Оценочные обязательства

Общество не признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков;
- другие оценочные обязательства.

19. Аренда (лизинг)

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Учет при получении имущества в аренду

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

20. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

21. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- проценты по банковским депозитам;
- доходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- суммы списанной кредиторской задолженности;
- суммы прибыли прошлых лет, признанные в отчетном году;
- курсовые разницы;
- штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам;
- суммы возмещений по страхованию имущества
- прочие внереализационные доходы.

22. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров. К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы в основном включают:

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы списанной дебиторской задолженности.
- расходы социального характера;
- расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно;
- прочие внереализационные расходы.

23. Изменения в учетной политике

В 2022 году внесены изменения в учетную политику Общества в части учета собственных и арендованных основных средств в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

24. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

В связи с внесение изменений в учетную политику были проведены следующие корректировки:

- В бухгалтерском балансе

(Тыс. руб.)				
Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	341 517	24 564	366 081
Отложенные налоговые активы	1180	209	137	346
Итого по разделу I	1100	341 971	24 701	366 672
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	5 693	4 461	10 154
Итого по разделу II	1200	354 313	4 461	358 774
БАЛАНС	1600	696 284	29 163	725 447
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	93 211	2 257	95 468
Итого по разделу III	1300	93 322	2 257	95 579
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	18 087	137	18 225
Прочие обязательства	1450	37 488	26 769	64 257
Итого по разделу IV	1400	69 243	26 906	96 149
БАЛАНС	1700	696 284	29 163	725 447

- В отчете о движении капитала

(Тыс. руб.)				
Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
1. Движение капитала				
Величина капитала на 31 декабря 2021, в т.ч.:	3200	93 322	2 257	95 579
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3200	93 322	2 257	95 579
3. Чистые активы				
Чистые активы	3600	93 322	2 257	95 579

ООО «ВОСТОК-МЕДИА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

В отчете о движении капитала размер корректировки не отражен по строкам увеличение/уменьшение капитала.

В соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н скорректированы показатели на 31.12.2021 г.:

по строке 1150 в связи с отражением арендованного имущества по договору аренды нежилого помещения № 1256 от 01.12.2017 в размере 22 307 тыс. руб.

по строке 1260 в связи с отражением НДС с арендных обязательств по договору аренды нежилого помещения № 1256 от 01.12.2017 в размере 4 461 тыс. руб.

по строке 1460 в связи с отражением арендных обязательств по договору аренды нежилого помещения № 1256 от 01.12.2017 в размере 26 769 тыс. руб.

В соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. скорректированы показатели на 31.12.2021 г.:

по строкам 1150 в связи установлением ликвидационной стоимости по некоторым объектам основных средств и соответствующим перерасчетом амортизации (– 2 257) тыс. руб.

по строкам 1370, 1300, 3200, 3600 в связи установлением ликвидационной стоимости по некоторым объектам основных средств и соответствующим перерасчетом амортизации (– 2 257) тыс. руб.

III. Раскрытие существенных показателей

25. Информация по сегментам

Обществом не применяется ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

26. Основные средства

Применение ФСБУ 6/2020 "Основные средства" осуществляется ретроспективно.

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатели строки 5210 на конец периода таблицы 2.1 не соответствуют показателям строки 5200 на начало периода в связи с корректировками, внесенными в учетную политику Общества в части учета собственных и арендованных основных средств в соответствии с ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Переоценка основных средств

Переоценка основных средств по состоянию на 31 декабря 2022 года не проводилась.

27. Запасы

- балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода приведена в таблице 4.1 табличной части пояснений;
- резерв под обесценение в 2022 г. не формировался и на начало 2023 г. отсутствует;
- запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют;
- в фактическую себестоимость запасов включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования;

28. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются с исключением дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе показателя «Авансы выданные» отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары (работы, услуги), уплаченная другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров за вычетом НДС.

29. Капитал и резервы. Чистая прибыль.

Величина уставного капитала составила:

на 31 декабря 2022 года 111 тыс. руб.,

на 31 декабря 2021 года 111 тыс. руб.

Отчисления в резервный капитал не осуществляются.

30. Информация, связанная с использованием денежных средств

В составе прочих поступлений Отчета о движении денежных средств (строка 4119 «Прочие поступления») показаны следующие потоки:

Тыс. руб.		
Вид поступлений	31.12.2022	31.12.2021
Возврат средств от поставщиков	3 214	5 136
Возврат обеспечительных платежей от участия в аукционах	5 206	12 448
Целевые поступления	6 500	0
Прочие	16 528	10 007
Итого:	31 448	27 591

В составе прочих платежей Отчета о движении денежных средств (строка 4129 «Прочие платежи») отражены:

Тыс. руб.		
Вид платежей	31.12.2022	31.12.2021
Уплата прочих налогов, сборов и страховых взносов	(10 882)	(14 945)
Расходы на оплату услуг кредитных организаций	(166)	(147)
Обеспечительные платежи на участие в аукционах	(6 995)	(31 867)
Безвозмездная помощь	-	(2 465)
Прочие	(37 610)	(9 700)
Итого:	(55 653)	(59 124)

31. Налогообложение. Налог на прибыль.

- Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).
- Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.
- Отложенный налог на прибыль в сумме 6 645 тыс. руб. обусловлен возникновением временных разниц в 2022 г.
- Условный расход по налогу на прибыль объясняет взаимосвязь между расходом по налогу на прибыль и показателем прибыли до налогообложения.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах за 2022 год следующие показатели:

тыс. руб.

ООО «ВОСТОК-МЕДИА»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2022 год
1	2	3	4
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	130 767
2	2410	Налог на прибыль	(23 308)
6	2411	Текущий налог на прибыль	(29 953)
3	2412	Отложенный налог на прибыль, в т.ч.:	6 645
7	2460	Прочее, в т.ч.	(4 726)
7		Штрафные санкции	(4 726)
8	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	102 733

Сумма соответствующих отложенных налоговых активов и соответствующих отложенных налоговых обязательств в 2022 году, представлены в следующей таблице.

№ п/п	Наименование показателя	тыс. руб.		
		2022 год	погашено	сальдо
1	Изменение отложенных налоговых активов	10 867	170	10 899
	• Основные средства	435	113	524
	• Арендные обязательства	10 432	57	10 375
2	Изменение отложенных налоговых обязательств	16 976	12 125	21 012
	• Основные средства	10 962	4 883	11 935
	• Резерв сомнительных долгов	4 414	7 467	7 702
	• Арендные обязательства	1 600	225	1 375

32. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются с исключением кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Авансы, полученные от покупателей, приведены за минусом налога на добавленную стоимость.

33. Прочие доходы и расходы

Наименование видов прочих доходов и расходов	2022 год		2021 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы и расходы связанные с ликвидацией ОС	-	(4 630)	-	(3 117)
Доходы и расходы от реализации ОС	45 440	(41 028)	46 487	(45 237)
Премия, выплаченная покупателю	-	(12 854)	-	-
Продажа (покупка) иностранной валюты, курсовые разницы	247	(206)	293	(321)
Доходы и расходы от уступки прав требования	-	-	28 323	(29 347)
Доходы и расходы от списания задолженности	11 646	(6 469)	1 309	(2 082)
Штрафы, пени по хозяйственным договорам	18 196	(9 112)	-	(5 068)
Сдача имущества в аренду	3 369	-	5 307	-
Списание НДС, не принятого к вычету	X	-	X	(2 781)

ООО «ВОСТОК-МЕДИА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

Наименование видов прочих доходов и расходов	2022 год		2021 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Товары, услуги, переданные безвозмездно, благотворительные взносы, пожертвования	-	(1 818)	-	(5 653)
Прочие внереализационные доходы/расходы	1 019	(160)	4 166	(5 673)
Итого прочие доходы/расходы:	79 917	76 277	85 885	99 279

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам представлены в отчетности Общества развернуто.

В 2022 году у Общества не несло расходы/доходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.).

34. Обеспечения

Обеспечения обязательств выданные и полученные отсутствуют.

35. Информация о связанных сторонах

По отношению к Обществу связанными сторонами являются:

- Митрюшин Алексей Сергеевич (ИНН 772350333797) – является участником общества с 19.09.2019 по 24.10.2021 г. размер доли в уставном капитале 100%; с 25.10.2021 95% (бенефициарный владелец).
- Гродский Всеволод Сергеевич, размер доли в уставном капитале 5% с 25.10.2021 г.
- Кротов Александр Васильевич - Генеральный директор.
- Митрюшина Анна Ивановна – Заместитель генерального директора с 23.07.2020 г.
- АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ «РЕГБИ-КЛУБ ЦСКА» - дочерняя организация, учреждена ООО «ВОСТОК-МЕДИА».
- ФОНД ФРР ПО РАЗВИТИЮ РЕГБИ В ВООРУЖЕННЫХ СИЛАХ И СИЛОВЫХ СТРУКТУРАХ.
- АВТОНОМНАЯ НЕКОММЕРЧЕСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ "РЕГБИ-КЛУБ АРМЕЙЦЫ".

В течение отчетного периода между связанными сторонами имели место следующие виды операций:

Наименование операции	(тыс. руб.)	
	Размер операции	
	2022 г.	
Начислена заработная плата и страховые взносы. Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала (Генеральный директор, зам. генерального директора)	(8 616)	
Объявлены дивиденды участнику Митрюшину А.С.	(63 455)	
Объявлены дивиденды участнику Гродскому В.С.	(3 340)	
Безвозмездная финансовая и материальная помощь АНО «РК ЦСКА»	(1 021)	
Предоставление беспроцентных займов АНО «РК ЦСКА»	(3 130)	
Возврат беспроцентных займов АНО «РК ЦСКА»	21 947	
Предоставление беспроцентных займов АНО РК АРМЕЙЦЫ	(14 740)	

36. Участие в совместной деятельности

Общество не принимает участие в совместной деятельности, ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности» не применяется.

37. События после отчетной даты

На отчетную дату имели место незаконченные судебные разбирательства:

- А41-85201/22 Истец ООО «Восток-Медиа»
- А40-126941/22 Истец ИП Крепкая

На дату подписания отчетности решения по данным судебным делам не вынесены.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г. по итогам деятельности за 2022 год объявлены и выплачены дивиденды участникам Общества: Митрюшину А.С. в размере 31 389 623 рублей; Гродскому В.С. в размере 1 658 278 рублей.

38. Информация по прекращаемой деятельности.

У Общества отсутствуют намерения относительно прекращения финансово-хозяйственной Деятельности.

39. Информация по объектам учета аренды.

(тыс. руб.)	
Арендованное имущество	Сумма
Рекламные конструкции	62 501
Автомобили легковые	6 598
Помещение нежилое 503,1 м2	14 658
Итого:	83 757

(тыс. руб.)	
Арендованное имущество	Сумма
ДЕЛЬТАЛИЗИНГ ООО	11 209
№84141-ФЛ/МС-21 от 11.03.2021	11 209
ЛК ЕВРОПЛАН ПАО	4 187
Договор лизинга № 2363446-ФЛОРКМ5-20 от 27.05.2020	268
Договор лизинга № 2377404-ФЛ/ОРКМ5-20 от 13.06.2020	2 618
Договор лизинга № 2586576-ФЛ/ОРКМ5-21 от 11.02.2021	98
Договор лизинга №2774466-ФЛ/ОРКМ5-21 от 09.08.2021	1 203
ПФК ЦСКА АО	14 437
Договор аренды нежилого помещения № 1256 от 01.12.2017	14 437
СТОЛИЧНЫЙ ЛИЗИНГ АО	38 733
Договор лизинга №ЛО-22/5096/П от 08.12.2022	0
Договор лизинга №5103 от 16.12.2022	38 733
Итого:	80 834

Арендованное имущество используется Обществом в рекламной деятельности (ОКВЭД 73.1).

Проценты, начисленные на задолженность по арендным платежам:

ПФК ЦСКА АО	(тыс. руб.)
	708
Договор аренды нежилого помещения № 1256 от 01.12.2017	708

В оценке задолженности по договору аренды нежилого помещения № 1256 от 01.12.2017 не учтена переменная арендная плата, связанная с размером коммунальных платежей за нежилое помещение 503,1 м2.

Договорами лизинга и аренды предусмотрено ограничение не передачу предметов в субаренду, передачу прав по договорам третьим лицам.

В соответствии с пп. а п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в составе арендованного имущества и арендных обязательств не отражено нежилое помещение 51,9 м2 по договору аренды нежилого помещения 2021/01-22/52 от 22 января 2021 г ТЕРРИАН ООО с ежемесячным арендным платежом 90 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер
04.10.2023 г.



A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized 'S' followed by a circular flourish.

А.В. Кротов

И.В. Казакова

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния					
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	310	(65)	72	-	-	(47)	-	-	382	(112)
	5110	за 2021г.	310	(32)	-	-	-	(33)	-	-	310	(65)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	-	-	72	-	-	(14)	-	-	72	(14)
	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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										

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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	72	-	(72)	-
в том числе:							
ТЗ Доработка УНР (искл.права)	5181	за 2022г.	-	72	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	(72)	-
				-	-	-	-



Кротов Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

04 октября 2023 г.

2. Основные средства

[illegible]

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.	21 144	120 253	(782)	(126 294)	14 321
	5250	за 2021г.	15 213	209 240	(15 495)	(187 814)	21 144
в том числе:							
Строительство рекламных конструкций	5241	за 2022г.	6 078	64 698	-	(69 138)	1 638
	5251	за 2021г.	3 955	87 845	-	(85 722)	6 078
Приобретение ОС и комплектующих	5242	за 2022г.	2 897	57 427	(782)	(57 156)	2 386
	5252	за 2021г.	4 083	92 060	(15 495)	(77 751)	2 897
Оборудование к установке	5243	за 2022г.	12 169	1 872	-	-	10 297
	5253	за 2021г.	7 175	29 335	-	(24 341)	12 169

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	1 140	-
в том числе:			
3596 РК 5х15 г. Пушкino, ул. Луговая, дом: 47-а	5261	196	-
3244 РК 3х6 (видеоэкран) г.о. Люберцы, Октябрьский проспект, д. 112	5262	338	-
4096 РК 5х15 Одинцово г.о., после пересеч. М-1 (платная дорога) с ул. Центральная в с. Ромашково	5263	396	-
4585 РК 2,7х3,7 г. Пушкино, Московский пр-кт, д.43а (экран)/лифтинг/опора	5264	210	-
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	64 789	37 584	6 005
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	34 025	34 025	77 678
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	-	-	-



Кротов Александр
Васильевич

Руководитель
(подпись)

(расшифровка подписи)

04 октября 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Краткосрочные - всего	5302	за 2022г.	-		-						
	5312	за 2021г.	-		-						
	5305	за 2022г.	-		-						
	5315	за 2021г.	21 515		-		(21 904)	389			
в том числе: предоставленные займы	5306	за 2022г.	-		-						
	5316	за 2021г.	21 515		-		(21 904)				
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-		-			389			
	5310	за 2021г.	21 515		-		(21 904)	389			

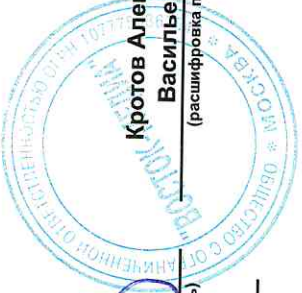
3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
 (подпись)

04 октября 2023 г.

Кротов Александр
 Васильевич
 (расшифровка подписи)



4. Запасы

[illegible]

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
Кротов Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

04 октября 2023 г. 20

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
							погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	329 310	-	262 621	18 196	(207 738)	(6 465)	-	-	1 386	386	397 696	-
	5530	за 2021г.	316 686	(1 461)	230 497	-	215 667	(2 082)	(1 461)	-	89	93	329 310	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	245 627	-	193 075	18 135	(157 716)	(6 045)	-	-	-	-	293 077	-
	5531	за 2021г.	263 020	(1 461)	154 320	-	(171 136)	(271)	(1 461)	-	-	-	245 627	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	21 627	-	53 174	-	(15 561)	(118)	-	-	-	-	59 122	-
	5532	за 2021г.	20 469	-	17 966	-	(14 997)	(1 811)	-	-	-	-	21 627	-
	5513	за 2022г.	62 056	-	16 372	61	(34 461)	(303)	-	-	1 386	386	45 497	-
	5533	за 2021г.	33 197	-	58 211	-	29 534	-	-	-	89	93	62 056	-
Прочая	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	329 310	-	262 621	18 196	(207 738)	(6 465)	-	X	1 386	386	397 696	-
	5520	за 2021г.	316 686	(1 461)	230 497	-	215 667	(2 082)	(1 461)	X	89	93	329 310	-

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	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	1 461	-	-
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-	1 461	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.9. Платителе и Движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолжен-			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)				списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	13 668	19 300	-	(17 260)	-	-	-	-	15 707
	5571	за 2021г.	4 349	12 600	-	(3 281)	-	-	-	-	13 668
в том числе:											
	кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022г.	13 668	19 300	-	(17 260)	-	-	-	-	-
прочая	5573	за 2021г.	4 349	12 600	-	(3 281)	-	-	-	-	15 707
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	13 668
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2022г.	530 642	255 249	19 095	(228 386)	(11 645)	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2021г.	461 125	152 322	11 183	(92 861)	(1 309)	-	1 386	89	566 727
											530 642
в том числе:											
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	480 003	158 239	8 840	(192 191)	(11 618)	-	-	-
авансы полученные	5581	за 2021г.	421 170	137 790	5 019	(82 667)	(1 309)	-	-	-	480 003
	5562	за 2022г.	2 630	4 001	-	(620)	-	-	-	-	6 011
	5582	за 2021г.	2 608	2 558	-	(2 536)	-	-	-	-	2 630
	5563	за 2022г.	30 467	55 512	4 730	(86)	-	-	97	-	90 720
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2021г.	32 458	-	4 343	(6 325)	-	-	-	-	30 476
	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2022г.	10 488	28 351	5 316	(34 155)	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2021г.	-	10 000	1 821	(1 333)	-	-	-	-	10 000
	5566	за 2022г.	7 045	9 146	209	(1 324)	(27)	-	1 289	386	10 488
прочая	5586	за 2021г.	4 889	1 974	-	(5 903)	-	-	89	93	16 724
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	7 045
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2022г.	544 310	274 549	19 095	(245 646)	(11 645)	X	X	X	582 434
Итого	5570	за 2021г.	465 474	164 922	11 183	(96 142)	(1 309)	X	89	93	544 310

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 _____
(подпись)

Кротов Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

04 октября 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	22 812	35 021
Расходы на оплату труда	5620	130 830	83 474
Отчисления на социальные нужды	5630	21 799	13 997
Амортизация	5640	71 194	49 953
Прочие затраты	5650	554 436	545 459
Итого по элементам	5660	801 071	727 904
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	801 071	727 904

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

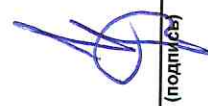
Руководитель _____
(подпись)

Кротов Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)

04 октября 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	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)



Кротов Александр
Васильевич

(расшифровка подписи)

4 октября 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Кротов Александр
Васильевич
(расшифровка подписи)


(подпись)

Руководитель

4 октября 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	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
в том числе:				На конец года
за 2022г.	5910	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-
за 2022г.	5911	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-



Кротов Александр
Васильевич

Руководитель

(подпись) _____
(расшифровка подписи)

4 октября 2023 г.