

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам акционерного общества «Олимп»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Олимп» (ОГРН 1027700071387, 121099, г. Москва, ул. Новый Арбат, д.36), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния на годовую бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Олимп» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В бухгалтерском балансе АО «Олимп» на 31.12.2022 отражены объекты недвижимости в сумме 99 272 тыс. руб., полученные от должника по мировому соглашению по судебным разбирательствам по взысканию задолженности. В мировом соглашении не была определена цена, по которой имущество передается АО «Олимп» в случае оставления за ним предмета залога, а также не был установлен порядок ее определения. В этом случае цена полученного организацией имущества должна была быть согласно законодательству определена в том периоде, когда АО «Олимп» реализовало свое право на заложенное имущество (2022 год). В соответствии со ст. 350.1 ГК РФ в случае если стоимость оставляемого за залогодержателем имущества превышает размер неисполненного обязательства, обеспеченного залогом, разница подлежит выплате залогодателю.

АО «Эйч Эл Би Внешаудит»

Россия, 123610, Москва, Краснопресненская наб., 12, подъезд 3, офис 701,
Т.: +7 (495) 967 0495, Ф.: +7 (495) 967 0497, www.vneshaudit.ru, info@vneshaudit.ru
ИНН 7706118254 Р/с 40702810538040102385 в ПАО Сбербанк г. Москва
к/с 30101810400000000225 БИК 044525225

Организацией указанное имущество принято к учету в оценке на дату залога имущества (2018 год) в сумме 99 272 тыс. руб. Одновременно была уменьшена дебиторская задолженность должника на указанную сумму. На остаток непогашенного должником долга в сумме 53 028 тыс. руб. организацией сформирован резерв сомнительных долгов.

Оценка имущества на дату реализации организацией права на заложенное имущество (2022 год) не проводилась. По нашему мнению, с учетом тенденции изменения стоимости имущества за период с даты залога имущества (2018 год) по дату реализации права на заложенное имущество (2022 год), стоимость полученного АО «Олимп» имущества увеличилась бы на дату реализации права на это имущество.

Если бы руководство АО «Олимп» приняло к учету указанные выше объекты недвижимости в оценке, актуальной на дату реализации организацией права на заложенное имущество (2022 год), а не на дату залога имущества (2018 год), то показатель строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2022 увеличился бы на разницу между оценкой объектов недвижимости на дату залога в сумме 99 272 тыс. руб. и оценкой, актуальной на дату реализации права на это имущество. По этой же причине показатель строки 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2022 год уменьшился бы, а показатели строк 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах за 2022 год и 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса на 31.12.2022 увеличились бы. В случае если оценка имущества на дату реализации организацией права на заложенное имущество (2022 год) превысит размер неисполненного должником обязательства, обеспеченного залогом, разница будет подлежать признанию в составе кредиторской задолженности. Провести точную количественную оценку указанного искажения с достаточной степенью надежности не представляется возможным по причине не проведения оценки имущества на дату реализации АО «Олимп» права на это имущество.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая Международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения

об этих вопросах. В дополнение к вопросу, изложенному в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой», мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

| Ключевые вопросы аудита | Аудиторские процедуры, выполненные в отношении ключевых вопросов аудита |
|---|---|
| <p>Переход на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 6/2020 «Основные средства» См. разделы «Изменение входящих показателей» и «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах</p> <p>Мы рассматриваем данный вопрос аудита как ключевой в связи с существенностью влияния ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее – ФСБУ 25/2018) и ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (далее – ФСБУ 6/2020) на показатели бухгалтерской отчетности, а также в связи со значимостью методов и допущений, примененных организацией при разработке соответствующей учетной политики.</p> <p>Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация отразила в порядке, предусмотренном п. 50 ФСБУ 25/2018, а именно – с признанием права пользования активом и обязательства по аренде на конец года, предшествующего отчетному, без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному.</p> <p>Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 организация отразила в порядке, предусмотренном п. 49 ФСБУ 6/2020, а именно – без пересчета сравнительных показателей за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на конец года, предшествующего отчетному.</p> | <p>Наши аудиторские процедуры в отношении перехода на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ФСБУ 6/2020 «Основные средства» включали:</p> <ul style="list-style-type: none"> • анализ учетной политики, уместности применяемых методов, ключевых суждений, используемых допущений на соответствие требованиям ФСБУ 25/2018, ФСБУ 6/2020 и других применимых стандартов; • тестирование на выборочной основе полноты входящих данных в расчетных моделях по договорам аренды на соответствие условиям договоров; • проверку на выборочной основе разумности допущений, заложенных в расчетные модели по договорам аренды, в том числе расчеты ставки дисконтирования, определение сроков аренды; • оценку корректности подхода и разумности допущений, примененных организацией, к определению сроков полезного использования и ликвидационной стоимости прав пользования активами и объектов основных средств; • проверку на выборочной основе установленных организацией сроков полезного использования и ликвидационной стоимости прав пользования активами и объектов основных средств; • оценку корректности классификации обязательств по аренде на долгосрочные и краткосрочные; • анализ результатов проверки, проведенной организацией, на обесценение основных средств и прав пользования активами. <p>Мы проверили соответствующие раскрытия в бухгалтерской отчетности на соответствие требованиям ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства».</p> |

| Ключевые вопросы аудита | Аудиторские процедуры, выполненные в отношении ключевых вопросов аудита |
|---|---|
| <i>Кумулятивный эффект от перехода на ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 6/2020 был отражен по состоянию на 31.12.2021 с отнесением на нераспределенную прибыль и суммарно привел к уменьшению чистых активов организации.</i> | <i>По результатам проведенных процедур мы не обнаружили каких-либо фактов, свидетельствующих о необходимости существенных корректировок в бухгалтерской отчетности.</i> |

Ответственность руководства и членов Совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские

доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами Совета директоров аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем членам Совета директоров аудируемого лица заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения членов Совета директоров аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Генеральный директор
АО «Эйч Эл Би Внешаудит»
ОРНЗ 21606045254



О. В. Митянина

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение
ОРНЗ 21606045175

М. А. Кудрявцева

Аудиторская организация:
Акционерное общество «Эйч Эл Би Внешаудит»,
ОГРН 1027739314448,
119017, г. Москва, пер. Пыжевский, д. 5, стр. 1, офис 158,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,
ОРНЗ 11606046557

4 апреля 2023 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

| | | | | |
|--|-----------------|-------------|----|------|
| | | Коды | | |
| Форма по ОКУД | | 0710001 | | |
| Дата (число, месяц, год) | | 31 | 12 | 2022 |
| Организация <u>Акционерное общество "ОЛИМП"</u> | по ОКПО | 11530310 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 7704233886 | | |
| Вид экономической деятельности <u>Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом</u> | по ОКВЭД 2 | 68.2 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Собственность субъектов Российской Федерации</u> | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 13 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес)
121099, Москва г, Новый Арбат ул, д. № 36

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
АО "ЭЙЧ ЭЛ БИ ВНЕШАУДИТ"

| | | |
|---|-----------------|---------------|
| Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора | ИНН | 7706118254 |
| Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора | ОГРН/ ОГРНИП | 1027739314448 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-----------|--|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | 125 | 2 | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 4.1 | Основные средства | 1150 | 2 412 259 | 2 461 535 | 1 490 322 |
| | в том числе: | | | | |
| 4.1 | Основные средства в организации | 11501 | 1 337 147 | 1 376 319 | 1 409 209 |
| 4.1 | Права пользования активом | 11502 | 880 288 | 1 000 250 | - |
| | Строительство объектов основных средств | 11503 | 137 109 | 27 251 | 19 411 |
| | Оборудование к установке | 11504 | 57 715 | 57 715 | 61 702 |
| 4.1 | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 297 810 | 273 856 | 280 026 |
| | в том числе: | | | | |
| | Материальные ценности предназначенные для передачи во временное владение и пользование | 11601 | 297 810 | 273 856 | 280 026 |
| | Финансовые вложения | 1170 | 305 400 | 321 300 | 370 364 |
| | в том числе: | | | | |
| | Предоставленные займы | 11701 | 305 400 | 321 300 | 370 364 |
| 4.2 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 300 773 | 301 194 | 104 519 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 35 461 | 8 192 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Авансирование поставщиков по капитальным вложениям | 11901 | 2 145 | 8 192 | - |
| | Обеспечительные платежи по арендным обязательствам | 11902 | 33 316 | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 3 351 828 | 3 366 079 | 2 245 231 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4.3 | Запасы | 1210 | 19 315 | 11 339 | 21 763 |
| | в том числе: | | | | |
| | Материалы | 12101 | 19 155 | 11 339 | 21 763 |
| | Товары | 12102 | 160 | - | - |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | 163 | - |

| | | | | | |
|------|--|-------|-----------|-----------|-----------|
| | в том числе: НДС по приобретенным услугам | 12201 | - | 163 | - |
| р.11 | Дебиторская задолженность | 1230 | 218 621 | 511 273 | 462 657 |
| | в том числе: Расчеты по налогам и сборам | 12301 | 8 | 16 217 | 286 |
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 12302 | - | - | 1 981 |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками без НДС по счетам-фактурам на предоплату | 12303 | 2 194 | 32 333 | 5 324 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 12304 | 79 492 | 200 750 | 207 434 |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 12305 | 136 888 | 261 973 | 247 632 |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | 12306 | 39 | - | - |
| р.12 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | 84 789 | 100 790 | 223 675 |
| | в том числе: Предоставленные займы | 12401 | 22 706 | 100 790 | 223 675 |
| | Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | 12402 | 62 083 | - | - |
| р.18 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 2 118 907 | 1 874 502 | 2 330 994 |
| | в том числе: Расчетные счета | 12501 | 2 116 487 | 1 874 293 | 2 330 994 |
| | Специальные счета | 12502 | - | 209 | - |
| | Валютный счет | 12503 | 2 420 | - | - |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 2 497 | 11 437 | 8 103 |
| | в том числе: Расходы будущих периодов | 12601 | 1 085 | 11 437 | 8 103 |
| | Расходы будущих периодов по страхованию | 12602 | 1 412 | - | - |
| | Итого по разделу II | 1200 | 2 444 129 | 2 509 504 | 3 047 192 |
| | БАЛАНС | 1600 | 5 795 957 | 5 875 583 | 5 292 423 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-----------|--|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 3 714 373 | 3 714 373 | 3 714 373 |
| р.14 | в том числе: Размер уставного капитала зарегистрированный в учредительных документах | 13101 | 3 714 373 | 3 714 373 | 3 714 373 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| р.14 | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | 89 681 | 89 681 | 89 681 |
| | Резервный капитал | 1360 | 65 989 | 65 989 | 65 989 |
| | в том числе: Резервы, образованные в соответствии с законодательством | 13601 | 65 989 | 65 989 | 65 989 |
| р.13 | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 423 706 | 364 380 | 466 866 |
| | в том числе: Нераспределенная прибыль прошлых периодов | 13701 | (392 379) | (295 690) | (266 924) |
| | Фонд развития | 13702 | 756 569 | 756 569 | 756 569 |
| | Фонд потребления | 13703 | 7 | 190 | 5 987 |
| р.13 | Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года | 13704 | 59 509 | (92 622) | (28 766) |
| 4.4 | Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года в связи с переходом на ФСБУ 6/2020, 25/2018 | 13705 | - | (4 067) | - |
| | Итого по разделу III | 1300 | 4 293 749 | 4 234 423 | 4 336 909 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| 4.5 | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 281 000 | 300 621 | 89 802 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| 4.6 | Прочие обязательства | 1450 | 862 205 | 974 004 | 265 965 |
| | в том числе: Целевое финансирование, полученное на капитальные расходы | 14501 | 24 790 | 41 816 | 265 965 |
| | Арендные обязательства по дисконтированной стоимости | 14502 | 837 415 | 932 188 | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 1 143 205 | 1 274 625 | 355 767 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| р.11 | Кредиторская задолженность | 1520 | 271 626 | 209 042 | 209 619 |
| р.15 | в том числе: Расчеты по налогам и сборам | 15201 | 102 872 | 76 066 | 90 403 |
| р.15 | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 15202 | 43 616 | 28 331 | 24 199 |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | 15203 | - | 11 747 | 380 |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 15204 | 44 548 | 29 666 | 28 102 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками без НДС с авансов полученных | 15205 | 77 991 | 58 591 | 62 876 |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 15206 | 2 599 | 4 641 | 3 659 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 13 908 | 11 838 | 23 085 |
| 4.6 | Прочие обязательства | 1550 | 73 469 | 145 655 | 367 043 |
| | в том числе: Целевое финансирование, полученное на текущих расходы | 15501 | - | 77 593 | 367 043 |
| | Арендные обязательства по дисконтированной стоимости | 15502 | 73 469 | 68 062 | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 359 003 | 366 535 | 599 747 |
| | БАЛАНС | 1700 | 5 795 957 | 5 875 583 | 5 292 423 |

Руководитель

(подпись)

Яворский Андрей
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|------------------------|-----------|------|
| Организация | Акционерное общество "ОЛИМП" | Форма по ОКУД | Коды 0710002 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2022 |
| Вид экономической деятельности | Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом | по ОКПО | 11530310 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Непубличные акционерные общества / Российской Федерации | ИНН | 7704233886 | | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКВЭД 2 | 68.2 | | |
| | | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 13 | |
| | | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|--|-------|-----------------------------|-----------------------------|
| р.6 | Выручка | 2110 | 1 031 299 | 1 309 065 |
| р.6 | Себестоимость продаж | 2120 | (784 000) | (1 052 752) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 247 299 | 256 313 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | (384) | - |
| р.6 | Управленческие расходы | 2220 | (188 825) | (114 827) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 58 090 | 141 486 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 204 648 | 118 492 |
| р.6 | Проценты к уплате | 2330 | (105 579) | - |
| р.17 | Прочие доходы | 2340 | 22 092 | 62 100 |
| | в том числе: | | | |
| | Доходы, связанные с реализацией (ликвидацией) основных средств и прочего имущества | 23401 | - | 1 215 |
| | Курсовая разница | 23402 | 3 385 | 2 157 |
| | Штрафы, пени по договорам к получению | 23403 | 11 470 | 56 953 |
| | Восстановление резерва по сомнительным долгам в БУ | 23404 | - | 1 775 |
| | Прочие внереализационные доходы | 23405 | 7 237 | - |
| | Прочие расходы | 2350 | (102 052) | (379 422) |
| | в том числе: | | | |
| | Налоги и сборы | 23501 | - | (129 439) |
| | Создание резерва по сомнительным долгам | 23502 | (91 123) | (82 508) |
| | Расходы, связанные с световой инсталляцией на фасаде здания в праздничные дни | 23503 | - | (26 649) |
| | Создание резерва по обесценению финансовых вложений БУ | 23504 | - | (120 000) |
| | Расходы, связанные с реализацией (ликвидацией, безвозмездной передачей) основных средств и прочего имущества | 23505 | - | (2 120) |
| | Расходы по услугам банков | 23506 | (384) | (264) |
| р.17 | Прочие внереализационные расходы | 23507 | (6 693) | (3 220) |
| | Арендные платежи | 23508 | - | (15 222) |
| | Курсовые разницы | 23509 | (3 852) | - |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 77 199 | (57 344) |
| | Налог на прибыль | 2410 | (17 690) | (35 278) |
| | в том числе: | | | |
| | текущий налог на прибыль | 2411 | (36 888) | (20 119) |
| | отложенный налог на прибыль | 2412 | 19 198 | (15 159) |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 59 509 | (92 622) |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | (183) | (9 864) |
| | в том числе: | | | |
| | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 59 326 | (102 486) |
| | Справочно | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |



руководитель

(подпись)

**Яворский Андрей
Викторович**

(расшифровка подписи)

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2022 г.

| | |
|------------|---------|
| Коды | |
| 0710004 | |
| 31 | 12 2022 |
| 11530310 | |
| 7704233886 | |
| 68.2 | |
| 12267 | 13 |
| 384 | |

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация **Акционерное общество "ОЛИМП"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической **Аренда и управление собственным или арендованным**

деятельности **недвижимым имуществом**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные

общества / Российской Федерации

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| Величина капитала на 31 декабря 2020 г. | 3100 | 3 714 373 | - | 89 681 | 65 989 | 466 866 | 4 336 909 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (102 486) | (102 486) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | (92 622) | (92 622) |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | (5 797) | (5 797) |
| уменьшение номинальной стоимости | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | - | - |
| в связи с переходом на ФСБУ 6/2020, 25/2018 | 3228 | - | - | - | - | (4 067) | (4 067) |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-----------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2021 г. | 3200 | 3 714 373 | - | 89 681 | 65 989 | 364 380 | 4 234 423 |
| Увеличение капитала - всего: За 2022 г. | 3310 | - | - | - | - | 59 509 | 59 509 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 59 509 | 59 509 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| 3316 | - | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (183) | (183) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| 3322 | X | X | X | - | X | - | - |
| переоценка имущества | | | | | | | |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | (183) | (183) |
| уменьшение номинальной стоимости | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | - | - |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2022 г. | 3300 | 3 714 373 | - | 89 681 | 65 989 | 423 706 | 4 293 749 |

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2020 г. | Изменения капитала за 2021 г. | | На 31 декабря 2021 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 4 336 908 | (92 622) | (5 796) | 4 238 490 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | (4 067) | (4 067) |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 4 336 908 | (92 622) | (9 863) | 4 234 423 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 466 866 | (92 622) | (5 797) | 368 447 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | (4 067) | (4 067) |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 466 866 | (92 622) | (9 864) | 364 380 |
| по другим статьям капитала | | | | | |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 4 318 539 | 4 353 832 | 4 969 917 |

Руководитель _____
Яворский Андрей Викторович
 (рашифровка подписи)




 31 марта 2023

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **Акционерное общество "ОЛИМП"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества / Российской Федерации**
Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год) _____
Форма по ОКУД _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКПОФ / ОКФС _____
по ОКЕИ _____

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2022 |
| 11530310 | | |
| 7704233886 | | |
| 68.2 | | |
| 12267 | 13 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 1 390 795 | 1 390 543 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 312 922 | 621 056 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 831 025 | 691 648 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| возврат налогов | 4114 | 624 | - |
| проценты на основании ДС по НСО | 4115 | 189 008 | 65 450 |
| возврат обеспечения по арендованному имуществу | 4116 | 4 351 | 4 470 |
| удовлетворение претензии | 4117 | 2 889 | - |
| обеспечение по арендованному имуществу | 4118 | 7 668 | 3 386 |
| прочие поступления | 4119 | 42 308 | 4 533 |
| Платежи - всего | 4120 | (1 070 466) | (1 720 798) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (250 275) | (666 531) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (463 123) | (726 192) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (13 042) | (47 795) |
| прочие налоги | 4125 | (105 274) | (245 594) |
| обеспечение по арендованному имуществу | 4126 | (2 117) | (13 111) |
| денежные средства в качестве встречного обеспечения по делу №А40-110350/2022 | 4127 | (116 000) | - |
| Процентов по обязательствам по аренде | 4128 | (105 304) | - |
| прочие платежи | 4129 | (15 331) | (21 575) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 320 329 | (330 255) |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 132 385 | 233 956 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | 23 022 | 199 668 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 26 095 | 27 490 |
| целевое финансирование | 4215 | 83 268 | 6 798 |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (136 242) | (360 203) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (133 692) | (242 850) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (2 550) | (117 353) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (3 857) | (126 247) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | - |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (71 574) | - |
| в том числе: | | | |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников | 4322 | - | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | - | - |
| Погашение обязательства по аренде | 4324 | (71 574) | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (71 574) | - |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 244 898 | (456 502) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 1 874 502 | 2 330 994 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 2 118 907 | 1 874 502 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | (493) | 10 |

Руководитель

(подпись)

Яворский Андрей
Викторович

(расшифровка подписи)

31 марта 2023



РАЗДЕЛ 1. Сведения об Обществе и порядке составления бухгалтерской отчетности.

1.1 Общие сведения об Обществе

Акционерное общество «Олимп» создано в результате преобразования ГУП г. Москвы «Олимп», является его правопреемником и зарегистрировано 27 ноября 2001 года Московской Регистрационной палатой за номером 09.601, свидетельство серия ЛР № 025276. В связи с изменениями в ГК РФ Общество переименовано из Открытого акционерного общества «Олимп» в Акционерное общество «Олимп» 15 октября 2014 года.

В соответствии с Уставом место нахождения Общества - г. Москва.

Фактический адрес Общества: 121099, г. Москва, ул. Новый Арбат, д. 36.

В Едином государственном реестре юридических лиц Обществу присвоен основной государственный регистрационный номер 1027700071387.

Общество является юридическим лицом и имеет в собственности обособленное имущество, учитываемое на его самостоятельном балансе, может от своего имени приобретать и осуществлять имущественные и личные неимущественные права, нести обязанности, быть истцом и ответчиком в суде.

Единственным акционером Общества является Департамент городского имущества города Москвы. Реестродержателем Общества является Акционерное общество «Новый регистратор». В соответствии с Контрактом от 24.05.2022 года № Р362-БУ/2022 на оказание услуг по аудиту годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Олимп» за 2022-2024 год аудитором общества является акционерное общество «Эйч Эл Би Внешаудит» (ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций - 11606046557).

Постановка Общества на учет в Инспекции ФНС России № 4 по г. Москве осуществлена 04.12.2001 года. АО «Олимп» присвоены: ИНН 7704233886 и КПП 770401001.

1.2. Дочерние и зависимые предприятия, филиалы, представительства

Филиалы у Общества отсутствуют.

Общество имеет обособленные подразделения:

1. по адресу: 117303, город Москва, ул. М. Юшуньская, дом 1 кор.1, и зарегистрировано 27.12.2011 года по месту нахождения обособленного подразделения в ИФНС России № 27 по г. Москве, с КПП 772745001.

2. по адресу: 109240, город Москва, ул. Яузская, дом 6 кор.4, и зарегистрировано 09.11.2017 года по месту нахождения обособленного

подразделения в ИФНС России № 5 по г. Москве, с КПП 770545001. Данное подразделение закрыто и снято с учета 04.10.2022г.

Общество зарегистрировано в территориальном органе Пенсионного фонда РФ и имеет регистрационный номер 087-103-04975.

Общество зарегистрировано в Московском региональном отделении Фонда Социального Страхования РФ имеет регистрационный номер 7700000010.

Общество зарегистрировано в Московском городском фонде обязательного медицинского страхования и имеет регистрационный номер 457489400049945.

1.3. Состав членов исполнительных и контрольных органов Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий осуществляется по решению Общего собрания акционеров (единственного акционера) Общества.

В течение 2022 года и на момент подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности уполномоченными лицами, отвечающими за составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Олимп» являлись:

Генеральный директор – Яворский А.В. с 08.11.2021 по настоящее время.

Главный бухгалтер – Чеботарева И.В. с 02.07.2020 по настоящее время.

Распоряжением Департамента городского имущества города Москвы от 29 декабря 2021 г. № 63025 досрочно прекращены полномочия Совета директоров Общества в составе:

Кукушкин Валерий Анатольевич,

Куровская Наталия Валериевна,

Сергеева Татьяна Геннадьевна,

Легостаев Евгений Юрьевич,

Табельский Андрей Николаевич.

Избран Совет директоров Общества в следующем составе:

Березин Андрей Юрьевич,

Передерий Павел Владимирович,

Кокарев Алексей Александрович,

Шолохова Юлия Эрнэстовна,

Табельский Андрей Николаевич.

Распоряжением Департамента городского имущества города Москвы от 27 июня 2022 г. № 35452 на 2022-2023 гг. переизбран Совет директоров Общества в прежнем составе:

Березин Андрей Юрьевич,

Передерий Павел Владимирович,

Кокарев Алексей Александрович,

Шолохова Юлия Эрнэстовна,

Табельский Андрей Николаевич.

Распоряжением Департамента городского имущества города Москвы от 04 июня 2021 г. № 22970 на 2021-2022 гг. избрана Ревизионная комиссия Общества в следующем составе:

Филиппова Татьяна Витальевна,
Шевцова Яна Игоревна,
Чеботарева Ирина Владимировна.

Распоряжением Департамента городского имущества города Москвы от 27 июня 2022 г. № 35452 на 2022-2023 гг. избрана Ревизионная комиссия Общества в следующем составе:

Филиппова Татьяна Витальевна,
Шевцова Яна Игоревна,
Тюрина Ирина Валерьевна.

1.4. Основные виды деятельности

Согласно Уставу, видами деятельности Общества являются:

- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;
- аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом;
- покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- операции с недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе;
- торговля автотранспортными средствами;
- исследование конъюнктуры рынка и изучение общественного мнения;
- исследование конъюнктуры рынка;
- деятельность по изучению общественного мнения;
- деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта;
- аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств;
- аренда и лизинг прочих машин и оборудования и материальных средств;
- аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки;
- деятельность в области права и бухгалтерского учета;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- деятельность рекламная;
- деятельность в области связи на базе проводных технологий;
- деятельность в области телевизионного вещания;
- деятельность в области радиовещания;
- строительство жилых и нежилых зданий;
- подготовка строительной площадки;
- производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;
- работы строительные отделочные;

- работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки;
- образование основное общее;
- образование среднее общее;
- образование профессиональное среднее;
- прочие виды полиграфической деятельности;
- деятельность брошюровочно-переплетная и отделочная и сопутствующие услуги;
- печатание газет;
- деятельность полиграфическая и предоставление услуг в этой области;
- деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания;
- деятельность ресторанов и кафе с полным ресторанным обслуживанием, кафетериев, ресторанов быстрого питания и самообслуживания;
- деятельность в области здравоохранения;
- предоставление услуг парикмахерскими и салонами красоты;
- торговля розничная в неспециализированных магазинах;
- разработка компьютерного программного обеспечения;
- деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;
- деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность;
- деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов;
- деятельность учреждений культуры и искусства;
- деятельность зрелищно-развлекательная прочая;
- деятельность танцплощадок, дискотек, школ танцев;
- деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки;
- деятельность агентств по подбору персонала;
- деятельность агентств по временному трудоустройству;
- деятельность по подбору персонала прочая;
- деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки;
- деятельность в области демонстрации кинофильмов;
- осуществление любых видов деятельности, не запрещенных законодательством.

Иные виды деятельности, не противоречащие законодательству Российской Федерации.

1.5. Численность работающих за отчетный период

Среднесписочная численность работников Общества за 2022 год составила 302 человека.

1.6. Информация о полученных лицензиях

В 2022 году Общество осуществляло деятельность на основе следующих лицензий:

- Лицензия МОС № 70282 ВЭ от 14.02.2020, выданная Департаментом природопользования и охраны окружающей среды города Москвы, для разведки и добычи подземных вод. Срок действия лицензии – до 01.02.2030.

- Лицензия № 179650 от 06.03.2020, выданная Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, на оказание услуг связи по передаче данных, за исключением услуг связи по передаче данных для целей передачи голосовой информации. Срок действия – до 06.03.2025.

- Лицензия № 179651 от 06.03.2020, выданная Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций, на оказание телематических услуг связи. Срок действия – до 06.03.2025.

- Лицензия № 77.01.13 002 Л 000010 02.21 от 10.02.2021, выданная Управлением Федеральной службы по надзору в сфере прав потребителей и благополучия человека по городу Москве, на эксплуатацию источников ионизирующего излучения (генерирующих), используемые радиационные источники рентгеновские установки для досмотра багажа и товаров. Срок действия – бессрочно.

- Лицензия № 77РПО0016391 от 26.01.2022, выданная Департаментом торговли и услуг города Москвы, на производство и оборот этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции. Срок действия – до 25.01.2024.

1.7. Порядок составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность АО «Олимп» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Существенные отступления от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету отсутствуют.

1.8. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты в хозяйственной деятельности Общества в 2022 году отсутствуют.

РАЗДЕЛ 2. Учетная политика Общества.

2.1. Основные принципы и задачи Учетной политики Общества на 2022 год.

Бухгалтерская отчетность формируется, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из принципа непрерывности.

Основными задачами бухгалтерского учета АО «Олимп» являются задачи по формированию полной и достоверной информации о деятельности организации, её имущественном положении, обеспечение контроля за использованием материальных, трудовых и финансовых ресурсов в соответствии с утвержденными нормами, нормативами и сметами, своевременное предупреждение негативных явлений в деятельности, выявление и мобилизация внутрихозяйственных резервов.

2.2. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев и стоимостью более 100 000 рублей за единицу;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены, в период, когда фактически завершены капитальные вложения.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая определяется как сумма фактических затрат на их приобретение. В первоначальную стоимость объектов основных средств, независимо от способа приобретения, включаются также фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, модернизации, реконструкции, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной достройки, дооборудования, реконструкции или модернизации организация может пересмотреть срок полезного использования по этому объекту. Годовая сумма амортизационных отчислений подлежит перерасчету исходя из

остаточной стоимости объекта, стоимости затрат на проведенные мероприятия, продолжительности недоиспользованного первоначально определенного срока полезного использования объекта и продолжительности его продления (п. 9 ФСБУ 6/2020).

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится. Организация проверяет стоимость основных средств на обесценение.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация объектов основных средств, поступающих на баланс организации, производится линейным способом. Организация относит основные средства к соответствующей амортизационной группе в соответствии с протоколом по определению метода расчёта амортизации и срока полезного использования основного средства. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) по мере производства ремонта.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Объекты основных средств признаются по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Основные средства с первоначальной стоимостью на 31.12.2021 до 100 000 рублей без остаточной стоимости в бухгалтерском и налоговом учете подлежат переклассификации в малоценный актив с отражением на забалансовых счетах МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» и МЦ.01 «Основные средства за балансом».

По основным средствам с первоначальной стоимостью на 31.12.2021 более 100 000 рублей без остаточной стоимости в бухгалтерском учете осуществлен пересмотр срока полезного использования с увеличением его на 13 месяцев до 31.01.2023.

По всем основным средствам установлен линейный метод начисления амортизации.

Установлен срок полезного использования 1500 месяцев с даты принятия к учету по следующим зданиям:

- Комплекс административного здания по адресу г. Москва, Новый Арбат, 36, инвентарный №000002763

- Нежилое помещение, площадью 392,4 кв.м. в составе комплекса админ. здания, инвентарный № 000002766,
- Нежилые помещ. площадью-1187,3 кв. м. в здании по адресу: г. Москва Новый Арбат,11 (1030) стр 1, инвентарный № 000002765,
- Здание школы по адресу Рублевское шоссе д.121, стр.1 (площадь: 2980,0 кв.м.) 1002, инвентарный № 000002764,
- Нежилые пом. в зд. по ад.: г. Москва, ул. Н. Ополчения, д. 40/2 (общ. площ.649,9кад.№77:08:0009031:4041, инвентарный № БП-001046
- Три пятых доли в нежилом помещении в здании по адресу: г. Москва, ул. Народного Ополчения, д.40,к2., инвентарный № 000004001,
- Четыре пятых доли в нежилом помещении в здании по адресу: г. Москва, ул. Народного Ополчения, д. 40,к2 инвентарный № 000004002,
- Нежилые помещ в здании по адресу: г. Москва, ул. Н.Ополчения, д. 40, к.2 (машиноместа) S=2974,9кв.м, инвентарный № 000004003,
- Нежилые помещ. в здании по адресу: г. Москва, ул. Народного Ополчения, д.40, к.2 (общ.площ.1 323,40, инвентарный № 000004078,
- Одна пятая доля нежилых помещ. в здании по адресу: г. Москва, ул. Народного Ополчения, д. 40, к.2, инвентарный № 000004079,
- Две пятых доли нежилых помещ. в здании по адресу: г. Москва, ул. Народного Ополчения, д. 40, к.2, инвентарный № 000004080.

Установлен срок полезного использования 1200 месяцев с даты принятия к учету по следующим зданиям:

- Здание по адресу ул. Расплетина, д. 12, кор.1 (площадь: кв.м.) 06/0000049, инвентарный № 000002767,
- Нежилое помещение по адресу: г. Москва, ул. Героев-Панфиловцев, дом 1, корп. 3 (площадь: 588,5 кв.м), инвентарный № 000003531,
- Нежилое помещение по адресу: г. Москва, Красносельский тупик, дом 5 (площадь: 188,6 кв.м.), инвентарный № 000003532.

2.3. Капитальный ремонт.

Лимит стоимости совокупности затрат (существенных расходов на проведение капитальных ремонтов здания) для отнесения на основное средство «Капитализация ремонта Комплекса административного здания по адресу г. Москва, Новый Арбат, 36» с новым инвентарным номером установлен в соответствии с первоначальной стоимости ремонтируемого объекта основных средств согласно следующей таблице:

| Основное средство: Здания | Инвентарный номер | Первоначальная стоимость на 31.12.2021, тыс. руб. | Лимит стоимости затрат, тыс. руб. |
|---|-------------------|---|-----------------------------------|
| Комплекс административного здания по адресу г.Москва, Новый Арбат, 36 | 000002763 | 605 475 | 12 000 |

| | | | |
|---|-----------|---------|-------|
| Нежилое помещение, площадью 392,4 кв.м. в составе комплекса админ.здания | 000002766 | 5 025 | 200 |
| Здание по адресу ул. Расплетина, д. 12, корп.1 (площадь: кв.м.) 06/0000049 | 000002767 | 257 742 | 5 000 |
| Нежилые пом. в зд. по ад.: г.Москва, ул.Н.Ополчения, д. 40/2 (общ.площ.649,9кад.№77:08:0009031:4041) | БП-001046 | 147 115 | 3 000 |
| Нежилые помещ в здании по адресу: г. Москва, ул.Н.Ополчения, д. 40, к. 2 (машиноместа) S=2974,9кв.м | 000004003 | 156 770 | 3 000 |
| Нежилые помещ.площадью-1187,3 кв.м.в здании по адресу:г.Москва Новый Арбат,11 (1030) стр 1 | 000002765 | 88 280 | 2 000 |
| Нежилые помещ. в здании по адресу: г.Москва, ул.Народного Ополчения, д.40, к.2 (общ.площ.1 323,40 | 000004078 | 81 960 | 2 000 |
| Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.Героев-Панфиловцев,дом 1, корп. 3 (площадь: 588,5 кв.м) | 000003531 | 64 281 | 2 000 |
| Четыре пятых доли в нежилом помещении в здании по адресу: г.Москва, ул.Народного Ополчения, д. 40, к2 | 000004002 | 64 229 | 2 000 |
| Три пятых доли в нежилом помещении в здании по адресу: г. Москва, ул. Народного Ополчения, д.40,к2. | 000004001 | 37 140 | 1 000 |
| Две пятых доли нежилых помещ.в здании по адресу: г.Москва, ул.Народного Ополчения, д. 40, к.2 | 000004080 | 30 470 | 1 000 |
| Нежилое помещение по адресу: г. Москва, Красносельский тупик, дом 5 (площадь: 188,6 кв.м.) | 000003532 | 28 695 | 1 000 |
| Здание школы по адресу Рублевское шоссе д.121, стр.1 (площадь: 2980,0 кв.м.) 1002 | 000002764 | 26 103 | 1 000 |
| Одна пятая доля нежилых помещ.в здании по адресу: г.Москва, ул.Народного Ополчения, д. 40, к.2 | 000004079 | 11 890 | 300 |
| Коттедж одноэтаж. с мансардой 212,2м2 МО, Дм.р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.2 50:04:0060601:804 | 000004794 | 22 678 | 500 |
| Коттедж одноэтаж. с мансардой 280,4м2 МО, Дм.р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.3 50:04:0060601:1094 | 000004795 | 30 663 | 500 |

| | | | |
|--|-----------|--------|-----|
| Коттедж одноэтаж. с мансардой 266,4м2 МО, Дмит.р-н, г/п Дмитров, д. Степаново уч.4 50:04:0060601:805 | 000004796 | 28 980 | 500 |
| Коттедж одноэтаж. с мансардой 284,8м2 МО, Дмит.р-н, г/п Дмитров д. Степаново уч.5 50:04:0060601:1090 | 000004797 | 31 263 | 500 |
| Коттедж одноэтаж. с мансардой 283м2 МО, Дмит.р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.6 50:04:0060601:809 | 000004798 | 31 124 | 500 |
| Жилой дом 435,5м2 МО, Дмит.р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.8 кад№50:04:0060604:152 | 000004799 | 45 960 | 500 |
| Коттедж одноэтаж. с мансардой 284,90м2 МО Дмит.р-н г/п Дмитров д. Степаново уч.10 50:04:0060601:1079 | 000004800 | 31 516 | 500 |
| Жилой дом 337,60м2 МО, Дмит.р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.12 кад№50:04:0060604:154 | 000004801 | 37 650 | 500 |
| Жилой дом 250,7м2 МО, Дмит. р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.14 кад№50:04:0060604:144 | 000004802 | 29 472 | 500 |

Лимит стоимости совокупности затрат (существенных расходов на проведение капитальных ремонтов прочих основных средств) для отнесения на отдельный инвентарный объект капитализации ремонта основных средств установлен в размере 50% первоначальной стоимости ремонтируемого объекта основных средств на дату начала проведения ремонтных работ.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно.

Капитальные вложения по приобретению, строительству, модернизации, реконструкции основных средств, а также прочие затраты, связанные с приобретением и монтажом основных средств, учитываются на счете 08 «Капитальные вложения» на основании подписанных сторонами накладных, актов приёмки-передачи, актов выполненных работ по форме представленной исполнителем (с обязательным наличием данных, предусмотренных статьёй 9 закона N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»), и подписанной уполномоченным представителем организации. Затраты, связанные с перемещением объектов основных средств внутри организации в составе капитальных вложений, не учитываются, а относятся на расходы по обычным видам деятельности.

2.4. Материально-производственные запасы

Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, далее по тексту - «малоценные» основные средства, учитываются на балансовом счете 10, относятся на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию, исходя из требований осмотрительности и рациональности (п.7.4 ПБУ 1/2008).

В целях обеспечения сохранности данных активов в производстве или при эксплуатации учет ведется на соответствующих забалансовых счетах.

В качестве материально-производственных запасов принимаются к бухгалтерскому учету активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи (счёт 41 «Товары»);
- используемые для управленческих нужд организации.

Учет процесса приобретения и заготовления материальных оборотных средств осуществляется на счете 10 «Материалы» по их фактической себестоимости исходя из затрат на их приобретение, за исключением НДС и возмещаемых налогов. Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются.

В стоимость товарно-материальных ценностей включаются цена их приобретения (без учёта НДС и акцизов), комиссионное вознаграждение, уплачиваемое посредническим организациям, ввозные таможенные пошлины и сборы, расходы на транспортировку, суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением этих товарно - материальных ценностей.

Учет товаров, приобретенных для продажи, ведется на счете 41 «Товары» по покупной стоимости без применения счета 42 «Торговая наценка».

При отпуске материально-производственных запасов в производство их оценка производится по средней скользящей себестоимости.

2.5. Долгосрочный актив к продаже.

Долгосрочный актив к продаже в бухгалтерском учете:

- объект основных средств или других внеоборотных активов (за исключением финансовых вложений), использование которого прекращено в связи с принятием решения о его продаже и имеется подтверждение того, что возобновление использования этого объекта не предполагается (принято соответствующее решение руководства, начаты действия по подготовке актива к продаже, заключено соглашение (договор) о продаже) и др.
- предназначенные для продажи материально производственные запасы, остающиеся от выбытия, в том числе частичного, внеоборотных активов или извлекаемые в процессе их текущего содержания, ремонта, модернизации, реконструкции, за исключением случая, когда такие ценности классифицируются в качестве запасов.

Долгосрочный актив к продаже из внеоборотных активов переводится в оборотные и учитывается обособленно от других оборотных активов на счете 41 субсчет 20 «Долгосрочный актив к продаже». Прекращается начисление амортизации.

2.6. Расходы Организации.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 10/99 «Расходы организации», утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Прочими расходами являются:

- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции;

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);

- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;

- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;

- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;

- курсовые разницы;

- перечисление средств (взносов, выплат и т.д.), связанных с благотворительной деятельностью, просветительского характера и иных аналогичных мероприятий;

- прочие расходы.

Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности, учитываются в составе общехозяйственных расходов счет 26 «Общехозяйственные расходы». С 2021 года в части применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» общехозяйственные расходы для целей бухгалтерского учета списываются методом неполной (сокращенной) производственной себестоимости (директ-костинг).

Учет начисленного налога на имущество отражается на счете 20 «Основное производство».

2.7. Расходы будущих периодов.

В составе расходов будущих периодов учитываются расходы, произведенные в отчетном периоде, которые обуславливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов и их учёт в составе расходов будущих периодов предусмотрен законодательными или иными нормативными актами, относящимися к данному объекту учёта.

К расходам будущих периодов относятся следующие виды расходов:

- расходы на приобретение программного обеспечения без передачи исключительных прав на программы.

- расходы на сертификацию продукции, получение разного рода разрешений;

- расходы на приобретение лицензий на право осуществления определенных видов деятельности

- прочие расходы будущих периодов, которые будут способствовать получению организацией экономических выгод в будущем и стоимость которых может быть измерена с достаточной степенью надежности.

Расходы будущих периодов подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов учитываются в разделе «Оборотные активы» в составе запасов.

Затраты, связанные со страхованием имущества используемого в основной производственной деятельности организации, являются расходами по обычным видам деятельности. Уплата страховой премии является предоплатой за услуги страховщика и отражается на 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Предоплата признается расходом организации по мере потребления страховых услуг (п.п.8, 13 Толкования Р 112 БМЦ). Страховая премия включается в состав расходов ежемесячно исходя из общего срока действия страхования и количества календарных дней действия договора в текущем месяце.

2.8. Доходы Организации

В соответствии с ПБУ 9 / 99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. N 32н выручка от реализации работ услуг и прочие доходы признаются по методу начисления (по факту предъявления покупателям и заказчикам расчётных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги, исходя из принципа временной определённости фактов хозяйственной деятельности).

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, связанная с предоставлением за плату во временное пользование активов организации.

Доходы общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

2.9. Резерв сомнительных долгов

Организация формирует в бухгалтерском учёте по результатам инвентаризации дебиторской задолженности резерв сомнительных долгов по дебиторской задолженности, по которой существует вероятность неоплаты.

Для обобщения информации о созданном резерве в организации применяется счет 63 «Резерв по сомнительным долгам».

В целях бухгалтерского учета решение о том, является ли каждый конкретный долг сомнительным и нереальным для взыскания организация принимает самостоятельно на основании имеющейся у неё информации о расчётах с должником по договору на отчётную дату.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу, по которому существует вероятность неполаты. Ограничений по величине резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учёте не установлено.

При создании резерва по сомнительным долгам признаётся прочий расход (ПБУ 21/2008 «Изменение оценочных значений», ПБУ 10/99 «Расходы организации»). Суммы созданного резерва, не использованные до конца отчётного года, следующего за годом создания резерва по сомнительным долгам, присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчётного года к финансовым результатам и включаются в прочие доходы. Такая операция отражается бухгалтерской записью: Дт 63 Кт 91-1. Одновременно вновь создаётся резерв, если задолженность является сомнительной и существует вероятность её неполаты.

В отчете о финансовых результатах создание резерва по сомнительным долгам показывается свернуто.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность указывается за вычетом созданного резерва (в нетто-оценке) (ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчётность организации»).

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной деятельности, исполнения которой организация не может избежать;
- вероятно уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

В частности, в организации формируются оценочные обязательства:

- в связи с предстоящими выплатами работникам по итогам работы за календарный год;
- в связи с предстоящей оплатой работникам отпусков.

Организация формирует оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам работы за календарный год ежемесячно.

В течение отчетного года при фактических расчетах по признанному оценочному обязательству в бухгалтерском учете организации отражается сумма затрат организации, связанная с выполнением организацией этих обязательств.

Признанное оценочное обязательство списывается в счет отражения затрат по выполнению только того обязательства, по которому оно было создано.

В случае недостаточности суммы признанного оценочного обязательства, начисленного в течение года на оплату вознаграждения по итогам работы за календарный год, недостающая сумма на оплату вознаграждения по итогам работы

за календарный год отражается в бухгалтерском учете организации в общем порядке.

Для обобщения информации о состоянии и движении зарезервированных сумм на оплату вознаграждения по итогам работы за календарный год в организации применяется счет 96 «Резервы предстоящих расходов» субконто «Оценочное обязательство на вознаграждение по итогам работы за год».

Организация формирует оценочное обязательство на предстоящую оплату отпусков ежемесячно.

Для обобщения информации о состоянии и движении зарезервированных сумм на создание оценочного обязательства на предстоящую оплату отпусков за календарный год в организации применяется счет 96 «Резервы предстоящих расходов» субконто «Оценочное обязательство на оплату отпусков».

В течение отчетного года при фактических расчетах по признанному оценочному обязательству в бухгалтерском учете организации отражается сумма затрат организации, связанная с выполнением организацией этих обязательств.

В случае недостаточности суммы признанного оценочного обязательства начисленного в течение года на оплату предстоящих отпусков в течение календарного года, недостающая сумма на оплату отпусков отражается в бухгалтерском учете организации в общем порядке. На 31 декабря отчетного года организация проводит инвентаризацию «Оценочного обязательства на оплату отпусков» и отражает в учёте «Оценочное обязательство на оплату отпусков» на основании результатов инвентаризации.

2.10. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Бухгалтерский учет аренды осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды или объектов учета неоперационной (финансовой) аренды с учетом требования приоритета содержания перед формой.

При неоперационной (финансовой) аренде признается инвестиция в аренду в качестве актива на дату предоставления предмета аренды в размере ее чистой стоимости. Далее чистая стоимость инвестиции в аренду увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически полученных арендных платежей.

При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду, за исключением изменения оценочных значений.

Не применяется ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно.

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. Право пользования активом

отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

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

Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

Поскольку Общество не может определить ставку, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды, то применяется ставка, по которой Общество могло бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

2.11. Учет займов и кредитов.

По предоставленным займам оценка по дисконтированной стоимости не производится.

Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н. Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам (далее - расходы по займам), являются:

- проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту). Расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности на конец каждого месяца соответствующего отчетного периода. Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита).

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте ведется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, которых выражена в иностранной валюте», утвержденным Приказом Минфина России от 27.11.2006 N 154н.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте по мере изменения курса не производится. Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская отчетность. Курсовая разница подлежит зачислению на

финансовый результат организации, как прочие доходы или прочие расходы (кроме случаев, предусмотренных пунктом 14 ПБУ 3/2006).

2.12. Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается каждый отдельный объект финансовых вложений. Финансовые вложения, приобретенные за плату, принимаются к учету по первоначальной стоимости, с учетом всех фактических затрат на их приобретение.

Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

2.13. Отложенные активы и обязательства

Учет отложенных налоговых активов и обязательств по Положению по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 ведется по балансовому методу с отражением постоянных и временных разниц.

Информация о текущем налоге на прибыль в бухгалтерском учете формируется путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на суммы признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов и обязательств, а также на суммы разниц между признанными и погашенными суммами отложенных налоговых активов и обязательств.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При этом, постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

Отложенные налоговые активы отражаются в учете по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68. Отложенные налоговые обязательства отражаются по кредиту счета 77 «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.

2.14. Государственная помощь.

В бухгалтерском учете формируется информация о государственной помощи, предоставленной в форме субвенций, субсидий (далее субвенции и

субсидии именуется бюджетные средства), бюджетных кредитов. Для целей бухгалтерского учета бюджетные средства подразделяются на:

- средства на финансирование капитальных расходов, связанных с покупкой, строительством или приобретением иным путем внеоборотных активов (основных средств и др.). Предоставление этих средств может сопровождаться дополнительными условиями, ограничивающими приобретение определенных видов активов, их местонахождение или сроки приобретения и владения;
- средства на финансирование текущих расходов. К ним относятся бюджетные средства, отличные от предназначенных на финансирование капитальных расходов.

Списание бюджетных средств со счета учета целевого финансирования производится на систематической основе:

- суммы бюджетных средств на финансирование капитальных расходов - на протяжении срока полезного использования внеоборотных активов, подлежащих согласно действующим правилам амортизации, или в течение периода признания расходов, связанных с выполнением условий предоставления бюджетных средств на приобретение внеоборотных активов, не подлежащих амортизации согласно действующим правилам. При этом, целевое финансирование учитывается в качестве доходов будущих периодов при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию, с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов в размере начисленной амортизации на финансовые результаты организации как прочие доходы;

- суммы бюджетных средств на финансирование текущих расходов - в периоды признания расходов, на финансирование которых они предоставлены. При этом, целевое финансирование признается в качестве доходов будущих периодов в момент принятия к бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, начисления оплаты труда и осуществления других расходов аналогичного характера, с последующим отнесением на доходы отчетного периода при отпуске материально-производственных запасов в производство продукции, на выполнение работ (оказание услуг), начисления оплаты труда и осуществления других расходов аналогичного характера.

Остаток средств по счету учета средств целевого финансирования, в части предоставленных организации бюджетных средств отражается в бухгалтерском балансе по статье «Прочие обязательства».

Доходы будущих периодов отражаются в отчетности в качестве регулирующей величины, уменьшающей балансовую стоимость внеоборотных активов. Доходы от списания бюджетных средств отражаются в отчетности в качестве суммы, уменьшающей расходы, на финансирование которых получены соответствующие бюджетные средства.

На конец отчетного года финансовые вложения, по которым имеется устойчивое существенное снижение их стоимости, отражаются в бухгалтерской отчетности за минусом начисленного резерва под обесценение, представляющего

с собой разницу между учетной и расчетной стоимостью финансовых вложений. Расчетная стоимость финансовых вложений является оценочным показателем.

2.15. Расчетная стоимость акций.

Расчетной стоимостью акций и долей в уставных капиталах других организаций может быть признана стоимость, определенная исходя из пропорциональной доли чистых активов соответствующих организаций на последнюю отчетную дату по данным подписанной бухгалтерской отчетности. При этом ценность акций и вкладов в капитал дочерних и зависимых компаний для организации выражается в получении непосредственной экономической выгоды, получаемой организацией в результате производственных и иных взаимоотношений с данными компаниями. Учитывая это обстоятельство, резерв под обесценение таких инвестиций организации может не создаваться, несмотря на существенное устойчивое снижение стоимости, определенной, в том числе через долю в чистых активах объекта инвестиций.

Расчетная стоимость долевых ценных бумаг и выданных займов определяется организацией исходя из текущего финансового состояния (платежеспособности) эмитента (должника), установленных сроков погашения и вероятности погашения инвестиций в полной или частичной суммах в определенный срок. В расчет также принимаются иные факторы, такие как: наличие или отсутствие принятого организацией обеспечения, характер и сложившаяся практика взаимоотношений с эмитентом (должником).

Проверка на обесценение финансовых вложений производится организацией на 31 декабря в ходе ежегодной инвентаризации активов и обязательств при наличии признаков обесценения. Данная проверка осуществляется инвентаризационной комиссией на основании информации, предоставляемой подразделениями организации, отвечающими за финансовое планирование и управление имуществом. При этом во внимание принимаются также последствия событий, произошедших после отчетной даты в соответствии с законодательством РФ.

Общество не применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», так как не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Общество не имеет прекращаемой деятельности.

Долгосрочные активы к продаже на 31.12.2022 отсутствуют.

Специфические способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности, не применяются.

Осуществлялись операции с иностранной валютой по выдаче займов иностранной организации в валюте. На 31.12.2022 сумма валютных средств Общества на расчетном счете составляет 31 985,73 Евро (2 419 890 рублей 00 копеек).

В течение отчетного 2022 года изменения в учетную политику Общества не вносились.

РАЗДЕЛ 3. Инвентаризация основных средств, материально-производственных запасов, активов и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности организации обязаны проводить инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка.

Порядок и сроки проведения инвентаризации определяются руководителем организации, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.

Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года по состоянию не позднее 01 декабря. В ноябре 2021 года проведена инвентаризация основных средств согласно приказа от 22.10.2021 № 236-Н. В 2022 году инвентаризация основных средств, учитываемых на счете 01 «Основные средства», не проводилась.

На 01.11.2022г. на основании Приказа от 20.10.2022г. №138-Н проведена инвентаризация учитываемых материально-производственных запасов и доходных вложений в материальные ценности, учтенных на балансовых и забалансовых счетах №№ 03, МЦ.01, МЦ.07, 10, 41, МЦ.02, МЦ.04, МЦ.05, 002, 006, 07

Инвентаризация активов и обязательств проведена по состоянию на 31.12.2022 года согласно приказа от 30.12.2022 № 177-Н.

РАЗДЕЛ 4. Изменение входящих показателей.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» отражается в отчетности за 2022 год ретроспективно на 31.12.2021 года. Перспективно только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место с января 2022 года.

Доходы будущих периодов, признанные в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат, представляются в бухгалтерском балансе в качестве регулирующей величины, уменьшающей балансовую стоимость внеоборотных активов. При этом суммы, отнесенные в отчетном периоде на финансовые результаты, уменьшают в отчете о финансовых результатах расходы по амортизации (п/п б) пункт 21 ПБУ 13/2000).

Доходы, признанные в соответствии с абзацем третьим пункта 9 настоящего Положения, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве суммы, уменьшающей расходы, на финансирование которых получены соответствующие бюджетные средства (абз. 4 пункт 21 ПБУ 13/2000).

Изменения показателей за 2021 год Бухгалтерского баланса приведены в таблице:

| Наименование показателя | Код | Отчетность после перехода на ФСБУ | Отчетность до перехода на ФСБУ | Корректировка в связи с переходом на ФСБУ | Пункт пояснений, где раскрыта информация о корректировке |
|---|-------------|-----------------------------------|--------------------------------|---|--|
| АКТИВ | | | | | |
| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| Основные средства | 1150 | 2 461 535 | 1 508 822 | 952 713 | 4.1. |
| ОС в организации | 11501 | 1 376 319 | 1 423 856 | (47 537) | 4.1. |
| Арендованные ОС | 11502 | 1 000 250 | - | 1 000 250 | 4.1. |
| Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | 273 856 | 447 507 | (173 651) | 4.1., 4.6 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 301 194 | 100 322 | 200 872 | 4.2. |
| Итого по разделу I | 1100 | 3 366 079 | 2 386 145 | (979 934) | |
| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | | |
| Запасы | 1210 | 11 339 | 11 436 | (97) | 4.3. |
| материалы | 12101 | 11 339 | 11 436 | (97) | 4.3. |
| Итого по разделу II | 1200 | 2 509 504 | 2 509 601 | (97) | |
| БАЛАНС | 1600 | 5 875 583 | 4 895 746 | (979 837) | |
| ПАССИВ | | | | | |
| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | | |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 364 380 | 368 447 | (4 067) | 4.4. |
| Итого по разделу III | 1300 | 4 234 423 | 4 238 490 | (4 067) | |
| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 300 621 | 100 765 | 199 856 | 4.5. |
| Прочие обязательства | 1450 | 974 004 | 258 018 | 715 986 | 4.6. |
| Арендные обязательства по дисконтированной стоимости | 14502 | 932 188 | - | 932 188 | 4.6. |
| Доходы будущих периодов в связи с поступлением бюджетных средств на капитальные затраты | | - | 216 202 | (216 202) | 4.6. |
| Итого по разделу IV | 1400 | 1 274 625 | 358 783 | 915 842 | |
| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | | |
| Прочие обязательства | 1550 | 145 655 | 77 593 | 68 062 | 4.6. |
| Итого по разделу V | 1500 | 366 535 | 298 473 | 68 062 | |
| БАЛАНС | 1700 | 5 875 583 | 4 895 746 | 979 837 | |
| Чистые активы | | 4 353 832 | 4 357 899 | (4 067) | |

4.1. Основные средства и Доходные вложения в материальные ценности

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» произведен пересчет накопленной амортизации и изменены строки бухгалтерского баланса. Пересмотрены показатели балансовой строки 11501 «Основные средства в организации» по состоянию на 31.12.2021 года.

Изменение показателя по строке 1150 «Основные средства» составило в сторону увеличения на сумму 952 713 тыс. рублей (показатель строки 1150 до перехода на ФСБУ 6/2020 – 1 508 822 тыс. рублей; после перехода на ФСБУ 6/2020 – 2 461 535 тыс. рублей), в т.ч.:

по строке «Основные средства в организации» уменьшение составило 47 537 тыс. рублей (сумма до перехода на ФСБУ 6/2020 – 1 423 856 тыс. рублей, после перехода на ФСБУ 6/2020 – 1 376 319 тыс. рублей);

по строке «Арендованные основные средства» увеличение составило 1 000 250 тыс. рублей.

Скорректированы показатели по строке «Доходные вложения в материальные ценности» в сторону уменьшения на сумму 173 651 тыс. рублей (сумма до перехода на ФСБУ 6/2020 – 447 507 тыс. рублей, после перехода на ФСБУ 6/2020 – 273 856 тыс. рублей).

В таблице 2.1 табличных пояснений на 31.12.2021 данные по ОС приведены без учета корректировок в связи с переходом на ФСБУ 6.

Расшифровка изменения балансовой стоимости основных средств в связи с переходом на ФСБУ 6 и доходных вложений в материальные ценности в связи с корректировкой на сумму бюджетных средств на 31.12.2021 года, отраженные в балансе в разрезе видов основных средств приведена в таблице:

| Наименование показателя | До внесения корректировок | | | После внесения корректировок | | |
|---|---------------------------|-------------------------|----------------------|------------------------------|-------------------------|----------------------|
| | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Балансовая стоимость | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Балансовая стоимость |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 2 006 832 | 582 976 | 1 423 856 | 1 959 069 | 582 750 | 1 376 319 |
| в том числе: | | | | | | |
| Офисное оборудование | 29 330 | 22 914 | 6 466 | 26 135 | 18 629 | 7 506 |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 55 849 | 12 130 | 43 719 | 11 461 | 9 530 | 1 931 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 145 599 | 103 706 | 41 892 | 145 469 | 91 285 | 54 184 |
| Земельные участки | 51 449 | - | 51 449 | 51 449 | - | 51 449 |
| Транспортные средства | 13 807 | 11 421 | 2 386 | 13 807 | 11 271 | 2 536 |
| Другие виды основных средств | 38 450 | 25 499 | 12 951 | 38 450 | 32 955 | 5 495 |
| Здания | 1 605 484 | 351 649 | 1 253 835 | 1 605 484 | 362 589 | 1 242 895 |
| Сооружения | 66 814 | 55 656 | 11 158 | 66 814 | 56 491 | 10 323 |
| Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 471 712 | 24 204 | 447 507 | 291 795 | 17 939 | 273 856 |
| в том числе: | | | | | | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 181 625 | 7 336 | 174 289 | 2 489 | 1 063 | 1 427 |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 218 | 5 | 213 | - | - | - |

| | | | | | | |
|------------------------------|---------|--------|---------|---------|--------|---------|
| Другие виды основных средств | - | - | - | - | - | - |
| Офисное оборудование | 563 | 15 | 548 | - | - | - |
| Здания | 289 306 | 16 849 | 272 457 | 289 306 | 16 876 | 272 430 |

Информация о корректировках основных средств и доходных вложений на сумму бюджетных средств приведена в п. 4.6 настоящих пояснений.

4.2. Отложенные налоговые активы

Сумма отложенных налоговых активов на 31.12.2021 года изменилась в сторону увеличения на сумму 200 872 тыс. рублей.

Расшифровка изменения показателей баланса на 31.12.2021 г. по статье отложенных налоговых активов, отраженных в отчетности на 31.12.2022г. в тыс. рублях:

| | Код | Данные на 31 декабря 2021г | | Сумма изменений | Причина изменений |
|--|------|----------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------|
| | | После перехода на ФСБУ | До перехода на ФСБУ | | |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 301 194 | 100 322 | 200 872 | |
| в том числе: | | | | | |
| Основные средства | | 4 202 | 3 592 | 610 | переход на ФСБУ 6/2020 |
| Расходы будущих периодов | | 45 | 45 | - | |
| Оценочные обязательства и резервы | | 2 368 | 2 368 | - | |
| Резервы по сомнительным долгам | | 63 681 | 63 681 | - | |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | | 24 000 | 24 000 | - | |
| Доходы будущих периодов | | 5 349 | 5 349 | - | |
| Доходные вложения в материальные ценности | | 213 | - | 213 | переход на ФСБУ 6/2020 |
| Материалы | | 1 287 | 1 287 | - | |
| Проценты по обязательствам и Арендные обязательства - свернуто | | 200 049 | - | 200 049 | переход на ФСБУ 25/2018 |

4.3. Запасы

Для сопоставимости показателей отчетности внесены изменения по строке Запасы в сторону уменьшения на сумму 97 тыс.руб. Данные изменения показателя на 31.12.2021 года обусловлено применением Учетной политики на 2022 год

| Наименование показателя | Код | Данные на 31 декабря 2021г | | Отклонение, тыс. руб. | Пояснения |
|-------------------------|-------|----------------------------|------------------|-----------------------|---|
| | | После корректировки | До корректировки | | |
| Запасы | 1210 | 11 339 | 11 436 | (97) | Корректировка на сумму бюджетных средств в соответствии с Учетной политикой |
| в том числе: | | | | | - |
| Материалы | 12101 | 11 339 | 11 436 | (97) | Корректировка на сумму бюджетных средств в соответствии с Учетной политикой |
| Товары | | - | - | - | - |

4.4. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Изменения по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» по состоянию на 31.12.2021 года отражены в сторону уменьшения на сумму 4 067 тыс. рублей в связи с переходом на ФСБУ 6/2020.

4.5. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства изменены в сторону увеличения на сумму 199 856 тыс. рублей. Изменения внесены в связи с переходом на ФСБУ 6/2020.

Расшифровка изменения показателей баланса на 31.12.2021 г. по статье отложенных налоговых обязательств, отраженных в отчетности в тыс. рублях:

| Наименование показателя | Код | Данные на 31 декабря 2021г | | Отклонение | Пояснения |
|------------------------------------|------|----------------------------|---------------------|------------|--------------------------------------|
| | | После перехода на ФСБУ | До перехода на ФСБУ | | |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 300 621 | 100 765 | 199 856 | |
| в том числе: | | | | | |
| Материалы | | 11 | 11 | - | |
| ППА и основные средства | | 295 042 | 95 393 | 199 649 | переход на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018 |

| | | | | | |
|---|--|-------|-------|-----|------------------------|
| Доходные вложения в материальные ценности | | 5 568 | 5 361 | 207 | переход на ФСБУ 6/2020 |
|---|--|-------|-------|-----|------------------------|

4.6. Долгосрочные и краткосрочные обязательства

Изменения по строкам 1450 «Долгосрочные прочие обязательства» и 1550 «Краткосрочные прочие обязательства изменены» в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 и ФСБУ 6/2020, а также в связи с тем, что полученные бюджетные средства отражаются в отчетности свернуто в соответствии с Учетной политикой.

| Наименование показателя | Код | Данные на 31 декабря 2021г | | Отклонение | Пояснения |
|---|-------------|----------------------------|------------------|----------------|--|
| | | После корректировки | До корректировки | | |
| Прочие краткосрочные обязательства | 1550 | 145 655 | 77 593 | 68 062 | |
| в том числе: | | | | | |
| Целевое финансирование, полученное на текущие расходы | | 77 593 | 77 593 | | |
| Арендные обязательства по дисконтированной стоимости | | 68 062 | - | 68 062 | переход на ФСБУ 25/2018 |
| Прочие долгосрочные обязательства | 1450 | 974 004 | 258 018 | 715 986 | |
| в том числе: | | | | | |
| Целевое финансирование, полученное на капитальные затраты | | | 216 202 | (216 202) | бюджетные средства свернуто со стр. 1150=12164, стр. 1160=203941, стр. 1210=97 |
| Целевое финансирование, полученное на капитальные расходы | | 41 816 | 41 816 | | |
| Арендные обязательства по дисконтированной стоимости | | 932 188 | | 932 188 | переход на ФСБУ 25/2018 |

4.7. Отчет о финансовых результатах.

В отчете о финансовых результатах показатели за Январь-Декабрь 2021 года показаны в сопоставимости с результатами за Январь-Декабрь 2022 года. Суммы доходов и расходов при использовании бюджетных средств показаны свернуто. Уменьшена себестоимость продаж на сумму 297 396 тыс. рублей; уменьшены

Прочие доходы на сумму 303 771 тыс. руб; уменьшены Прочие расходы на сумму 6 375 тыс. рублей.

Данные корректировки не повлекли изменения показателей отчетности, таких как финансовые результаты и суммы налога на прибыль.

| Наименование показателя | Код | После корректировки | | |
|--|------|---------------------|------------------|---------------------|
| | | | До корректировки | Сумма корректировки |
| 1 | 2 | 4 | 5 | 6,(4-5) |
| Себестоимость продаж | 2120 | (1 052 752) | (1 350 148) | 297 396 |
| Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 256 313 | (41 083) | 297 396 |
| Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 141 486 | (155 910) | 297 396 |
| Прочие доходы | 2340 | 62 100 | 365 871 | (303 771) |
| Доходы связанные с использованием средств гарантов на фин-е текущих расходов | | - | 289 351 | (289 351) |
| Доходы связанные с использованием средств гарантов на фин-е капитальных затрат | | - | 8 045 | (8 045) |
| Доходы связанные с получением субсидии | | - | 6375 | (6375) |
| Прочие расходы | 2350 | (379 422) | (385 797) | 6375 |
| Расходы за мат поощрение за счет субсидии | | - | (6375) | 6375 |

РАЗДЕЛ 5. Основные средства.

На 31 декабря 2022 года в балансе АО «Олимп» в составе доходных вложений в материальные ценности отражены основные средства на сумму 297 810 тыс. рублей. Данные материальные ценности, предназначенные для передачи во временное владение и пользование, которые приобретены Обществом для сдачи в аренду и в 2022 году сдавались и планируют сдаваться в аренду. Основные средства в организации отражены в балансе на 31.12.2022 года в размере 1 337 147 тыс. рублей. Инвестиционная недвижимость (здания) составляет на 31.12.2022 года – 1 229 308 тыс. рублей, на 31.12.2021 года – 1 253 835 тыс. рублей, на 31.12.2020 года – 1 273 154 тыс. рублей.

Информация по зданиям, находящимся в собственности Общества приведена в таблице:

| Основное средство: Здания | Инвентарный номер | Дата принятия к учету | Первоначальная стоимость на 31.12.2022, тыс. руб. | Остаточная стоимость на 31.12.2022, тыс. руб. |
|--|-------------------|-----------------------|---|---|
| Комплекс административного здания по адресу г. Москва, Новый Арбат, 36 | 000002763 | 01.05.1969 | 605 476 | 345 928 |
| Нежилое помещение, площадью 392,4 кв.м. в составе комплекса админ.здания | 000002766 | 31.01.2003 | 5 025 | 4 225 |
| Здание по адресу ул. Расплетина, д. 12, кор.1 (площадь: кв.м.) 06/0000049 | 000002767 | 22.08.2006 | 257 743 | 215 645 |
| Нежилые пом. в зд. по ад.: г.Москва, ул.Н.Ополчения, д. 40/2 (общ.площ.649,9кад.№77:08:000903 1:4041 | БП-001046 | 20.01.2021 | 147 115 | 144 859 |
| Нежилые помещ в здании по адресу: г. Москва, ул.Н.Ополчения, д. 40, к. 2 (машиноместа) S=2974,9кв.м | 000004003 | 16.11.2011 | 156 770 | 142 869 |
| Нежилые помещ.площадью-1187,3 кв.м.в здании по адресу:г.Москва Новый Арбат,11 (1030) стр 1 | 000002765 | 15.03.2001 | 88 280 | 72 919 |
| Нежилые помещ. в здании по адресу: г.Москва, ул.Народного Ополчения, д.40, к.2 (общ.площ.1 323,40 | 000004078 | 03.06.2013 | 81 960 | 75 731 |
| Нежилое помещение по адресу: г.Москва, ул.Героев-Панфиловцев,дом 1, корп. 3 (площадь: 588,5 кв.м) | 000003531 | 21.08.2009 | 64 281 | 55 710 |
| Четыре пятых доли в нежилом помещении в здании по адресу: г.Москва, ул.Народного Ополчения, д. 40 | 000004002 | 16.11.2011 | 64 229 | 58 534 |
| Три пятых доли в нежилом помещении в здании по адресу: г. Москва, ул. Народного Ополчения, д.40,к2. | 000004001 | 16.11.2011 | 37 140 | 33 847 |
| Две пятых доли нежилых помещ.в здании по адресу: г.Москва, ул.Народного Ополчения, д. 40, к. | 000004080 | 03.06.2013 | 30 470 | 28 154 |

| | | | | |
|---|-----------|------------|------------------|------------------|
| Нежилое помещение по адресу: г. Москва, Красносельский тупик, дом 5 (площадь: 188,6 кв.м.) | 000003532 | 28.08.2009 | 28 695 | 24 869 |
| Здание школы по адресу Рублевское шоссе д.121, стр.1 (площадь: 2980,0 кв.м.) 1002 | 000002764 | 01.05.1969 | 26 103 | 14 913 |
| Одна пятая доля нежилых помещ.в здании по адресу: г.Москва, ул.Народного Ополчения, д. 40, к. | 000004079 | 03.06.2013 | 11 890 | 10 986 |
| Пост охраны ЕМ 150150-00 Стандарт (на ул. Новый Арбат 36 пересечение с Новинским переулком) | 000004728 | 14.08.2018 | 103 | 39 |
| Пост охраны ЕМ 150150-00 Стандарт (верхняя парковка админ. здания на ул. Новый Арбат 36) | 000004729 | 14.08.2018 | 103 | 39 |
| Пост охраны ЕМ 150150-00 Стандарт (со стороны ул. Конюшковская админ. здания на ул. Новый Арбат 36) | 000004730 | 14.08.2018 | 103 | 39 |
| Итого стоимость собственного недвижимого имущества | | | 1 605 484 | 1 229 308 |

Кроме того, АО «Олимп» арендует помещения для последующей сдачи их в субаренду. В соответствии с ФСБУ 25/2018 арендованное имущество учитывается на балансе АО «Олимп».

Перечень арендованных помещений по состоянию на 31.12.2022 года:

| Основное средство: Здания | Инвентарный номер | Дата принятия к учету | Первоначальная стоимость на 31.12.2022, тыс. руб. | Остаточная стоимость на 31.12.2022, тыс. руб. |
|---|-------------------|-----------------------|---|---|
| Помещение в здании по адресу Москва, ул. Юшуньская М., д. 1 корп1(S=702,7 кв.м) | БП-001036 | 31.12.2021 | 8 891 | 5 928 |
| Помещение в здании по адресу Москва, ул. Юшуньская М., д. 1 корп1 (S=2 245,3 кв.м) | БП-001068 | 31.12.2021 | 29 595 | 19 730 |
| Помещение в здании по адресу Москва, ул. Народного Ополчения, д. 40, корп. 2 (S=221,2 кв.м) | БП-001020 | 31.12.2021 | 8 049 | 4 599 |
| Помещение в здании по адресу Москва, ул. Народного Ополчения, д. 40, корп. 2 (S=735,0 кв.м) | БП-001023 | 31.12.2021 | 26 744 | 15 282 |

| | | | | |
|--|-----------|------------|---------|--------|
| Помещение в здании по адресу Москва, ул. Народного Ополчения, д. 40, корп. 2 (S=1255,3 кв.м) | БП-001024 | 31.12.2021 | 45 675 | 26 100 |
| Помещение в здании по адресу: Москва, ул. Яузская, д.6, стр.4 (S=790,7 кв.м) | БП-001028 | 01.12.2022 | 18 809 | 17 099 |
| Итого | | | 137 763 | 88 739 |

Структура выручки по виду деятельности 68.2 «Сдача в аренду собственного и арендованного недвижимого имущества» в 2022 году:

| Адрес | Выручка, тыс. руб. | % к итогу |
|---|--------------------|-----------|
| ул. Новый Арбат д. 36 | 653 474 | 63,4% |
| Рублевское шоссе, д. 121 (школа) | 21 062 | 2,0% |
| ул. Расплетина, д. 12, корп. 1 | 31 266 | 3,0% |
| ул. Новый Арбат д. 11 | 20 452 | 2,0% |
| ул. Народного Ополчения, д. 40, корп. 2 | 130 217 | 12,6% |
| ул. Героев Панфиловцев д. 1 корп. 3 | 6 908 | 0,7% |
| Красносельский тупик д. 5 | 2 097 | 0,2% |
| ул. Малая Юшуньская, д. 1 | 129 733 | 12,6% |
| КП «Александровская Слобода» | 8 248 | 0,8% |
| ул. Яузская, д. 6 стр. 4 | 27 842 | 2,7% |
| Итого: | 1 031 299 | 100,0% |

По поступающему на баланс организации имуществу срок полезного использования объектов основных средств определяется комиссией исходя из ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения работ; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта. На основании указанных критериев срок полезного использования устанавливается Протоколом по определению метода расчета амортизации и срока полезного использования основных средств.

Организация относит основные средства к соответствующей амортизационной группе в соответствии с Протоколом по определению метода расчёта амортизации и срока полезного использования основного средства.

Комиссия при установлении сроков полезного использования исходит из предполагаемого срока полезного использования имущества с учетом, в частности, сменности и условий эксплуатации. При этом:

- по имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества в соответствии с Протоколом, срок службы устанавливается в пределах сроков службы, установленных для соответствующей группы с учетом технических условий и рекомендаций изготовителей, если их учет не противоречит срокам полезного использования, установленным в Протоколе;

- по имуществу, не включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества в соответствии с Протоколом, срок службы устанавливается с учетом технических условий и рекомендаций изготовителей, при наличии таковых.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается в соответствии с нормами законодательства (земельные участки):

| Наименование основных средств | Первоначальная стоимость, тыс. руб. | Остаточная стоимость на 31.12.2022, тыс. руб. | Кадастровая стоимость объекта на 01.01.2022 г., тыс. руб. |
|---|-------------------------------------|---|---|
| Земельный участок 1471м2 МО, Дмитровский р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.2, 000004710 | 5 603 | 5 603 | 1 597 |
| Земельный участок 1611м2 МО, Дмитровский р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.3, 000004711 | 5 768 | 5 768 | 1 749 |
| Земельный участок 1456м2 МО, Дмитровский р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.4, 000004712 | 5 545 | 5 545 | 1 581 |
| Земельный участок 1984м2 МО, Дмитровский р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.5, 000004713 | 7 103 | 7 103 | 2 152 |
| Земельный участок 1450м2 МО, Дмитровский р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.6, 000004714 | 5 523 | 5 523 | 1 574 |
| Земельный участок 1448м2 МО, Дмитровский р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.8, 000004715 | 5 515 | 5 515 | 1 572 |
| Земельный участок 1442м2 МО, Дмитровский р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.10, 000004716 | 5 492 | 5 492 | 1 566 |
| Земельный участок 1431м2 МО, Дмитровский р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.12, 000004717 | 5 450 | 5 450 | 1 554 |

| | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Земельный участок 1431м2 МО, Дмитровский р-н, г/п Дмитров, д. Степаново, уч.14, 000004718 | 5 450 | 5 450 | 1 554 |
| ИТОГО (собственные земельные участки): | 51 449 | 51 449 | 14 899 |

Кроме собственных земельных участков в АО «Олимп» с 01.01.2022 года приняты на учет арендованные земельные участки.

Бухгалтерский учет аренды осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства».

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

Перечень арендованных земельных участков по состоянию на 31.12.2022 года:

| Наименование основных средств | Первоначальная стоимость, тыс. руб. | Остаточная стоимость на 31.12.2022, тыс. руб. | Амортизация | Ставка дисконтирования | Сумма расходов в по ППА | Кадастровая стоимость объекта на 01.01.2022, тыс. руб. |
|--|-------------------------------------|---|-------------|------------------------|-------------------------|--|
| Земельный участок по адресу: Рублевское шоссе д.121 | 447 | 438 | 10 | 12% | 50 | 176 158 |
| Земельный участок по адресу: Народного Ополчения, д.40, стр.2 | 10 887 | 10 611 | 276 | 12% | 1 217 | 105 950 |
| Земельный участок по адресу: ул. Новый Арбат, вл. 11, стр. 1 (145,04 кв.м) | 3 174 | 3 107 | 67 | 12% | 355 | 943 918 |
| Земельный участок по адресу: Новый Арбат, д.36/9 | 803 521 | 768 072 | 35 449 | 12% | 87 668 | 6 481 042 |
| Земельный участок по адресу: Расплетина д.12, корп.2 | 9 623 | 9 322 | 301 | 12% | 1 074 | 73 771 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|---------|---------|--------|--|--------|-----------|
| ИТОГО | | | | | | |
| арендованные земельные участки: | 827 652 | 791 550 | 36 103 | | 90 365 | 7 780 839 |

В 2022 году Обществом был получен имущественный комплекс по адресу: ул. Хорошевская 3-я, д. 7, корп. 1.

Основанием для принятия имущественного права на данное имущество и отражение на соответствующих счетах бухгалтерского учета АО «Олимп» является Постановление МОСП по ОИПНХ ГУФССП России по г. Москве от 24.01.2022 по исполнительному производству от 18.11.2021 № 122838/21/77039-ИП.

Данный комплекс учитывается на балансе АО «Олимп» на счете 08 как объект вложения во внеоборотные активы (приобретение объектов основных средств) с 05 марта 2022 года по стоимости оценки на момент выдачи займа. Основанием для постановки на баланс АО «Олимп» имущественного комплекса в качестве Вложения во внеоборотные активы (счет 08) явились следующие действия:

- 16.11.2021 исполнительный лист был предъявлен в Межрайонный отдел судебных приставов по особым исполнительным производствам неимущественного характера Главного управления Федеральной службы судебных приставов по г. Москве (далее – МОСП по ОИПНХ ГУФССП России по г. Москве);

- 18.11.2021 судебным приставом-исполнителем вынесено постановление о возбуждении исполнительного производства № 122838/21/77039-ИП (далее исполнительное производство);

- 24.01.2022 судебным приставом-исполнителем вынесено постановление о проведении государственной регистрации права собственности взыскателя (АО «Олимп») на имущество (иное имущественное право), зарегистрированное на должника

(ООО «АТЛАНТИКС», ОГРН 1177746074692, ИНН 7703422591);

- 05.03.2022 Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (далее – Росреестр) произвела государственную регистрацию права собственности на АО «Олимп» в отношении объектов недвижимости).

На заседании Совета директоров (Протокол от 20.01.2023г. № 218) было принято решение дать согласие на совершение сделки – заключение Договора дарения недвижимого имущества Департаменту городского имущества города Москвы (ОГРН 1037739510423, ИНН 7705031674).

Но данное решение не предусматривает обязательную безвозмездную передачу данного имущества, а носит только разрешительный характер.

В настоящее время вышеуказанные нежилые помещения еще не введены в эксплуатацию, т.к. для возможности дальнейшего использования данных помещений необходимо будет довести их до состояния, пригодного к дальнейшей эксплуатации. Для этого необходимо будет провести обследование данных помещений и ремонт, подключение к необходимым коммуникациям.

Данный имущественный комплекс принят на учет по оценочной стоимости на момент залога имущества в сумму 99 272 тыс. рублей.

Все фактически понесенные дополнительные расходы будут капитализироваться на счете 08.04 (Приобретение объектов основных средств) и после завершения всех необходимых работ, данное имущество может быть введено в эксплуатацию и принято на учет как объекты основных средств. После чего данные объекты будут вовлечены в хозяйственный оборот, в том числе по сдаче машиномест в аренду.

ООО «Атлантикс» находится в стадии банкротства (дело № А40-150808/2021-66-362). Определением АС г.Москвы от 22.07.2022 в отношении ООО «Атлантикс» введена процедура наблюдения, в связи с чем, АО «Олимп» в рамках банкротного дела подано требование о включении суммы задолженности в размере 53 028 230 рублей в реестр требований кредиторов ООО «АТЛАНТИКС».

Для целей проверки обоснованности требований АО «Олимп» Судом по делу назначена экспертиза, рассмотрение дела в указанной части приостановлено до завершения экспертизы.

При получении денежных средств из бюджета были приобретены основные средства. В бухгалтерском балансе показано свернуто с бюджетными средствами. Информация о наличии и движении основных средств, приобретенных за счет средств, полученных из бюджета, приведена в следующей таблице:

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------------|---|---------------------|-----------------|---|-----------------------------|--------------------------------|---|
| | | | на начало года | | Поступило ГРАНТ | Выбыло объектов | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации ГРАНТ | на конец периода | |
| | | | первоначальная стоимость ГРАНТ | накопленная амортизация и убытки от обесценения ГРАНТ | | | | | первоначальная стоимость ГРАНТ | накопленная амортизация и убытки от обесценения ГРАНТ |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) – всего | 5200 | за 2022г. | 44 233 | (1 750) | 90 969 | (44 213) | - | (7 317) | 90 989 | (9 067) |
| | 5210 | за 2021г. | - | - | 44 233 | - | - | (1 752) | 44 233 | (1 752) |
| в том числе: Офисное оборудование | 5201 | за 2022г. | - | - | 4 108 | - | - | - | 4 108 | - |
| | 5211 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5202 | за 2022г. | 44 233 | (1 750) | 2 294 | (44 213) | - | (289) | 2 314 | (2 039) |
| | 5212 | за 2021г. | - | - | 44 233 | - | - | (1752) | 44 233 | (1 752) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2022г. | - | - | 2 659 | - | - | (94) | 2 659 | (94) |
| | 5213 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

РАЗДЕЛ 6. Информация по выручке и расходам.

В отчетном периоде Общество осуществляло деятельность на территории города Москвы.

Приоритетные направления деятельности Общества в 2022 году являются:

| | | |
|---|-----------|------|
| Выручка, в том числе (тыс.руб.): | 1 031 299 | 100% |
| Выручка от аренды и управления собственным или арендованным недвижимым имуществом | 785 438 | 76% |
| Выручка от деятельности по изучению общественного мнения | 114 085 | 11% |
| Выручка от организации и проведения мероприятий | 103 037 | 10% |
| Выручка от деятельности по предоставлению прочих услуг | 28 739 | 3% |

Выручка Общества за 2021 - 2022 годы по основным видам деятельности представлена в таблице:

| Наименование показателя | Сумма в тыс. рублей за 2022 г | Сумма в тыс. рублей за 2021 г |
|--|-------------------------------|-------------------------------|
| Выручка от аренды и управления собственным или арендованным недвижимым имуществом | 785 438 | 665 047 |
| Выручка от деятельности по изучению общественного мнения | 114 085 | 617 906 |
| Выручка от деятельности по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса | 16 773 | 15 084 |
| Выручка от деятельности в области связи на базе проводных технологий | 5 098 | 4 928 |
| Выручка от строительных, отделочных работ | 3 712 | 3 233 |
| Выручка от аренды прочих машин и оборудования и материальных средств | 2 200 | 2 173 |
| Выручка от деятельности в области телевизионного вещания | 692 | 681 |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| Выручка от аренды легковых автомобилей и легковых автотранспортных средств | - | 13 |
| Выручка от организации и проведения мероприятий | 103 037 | - |
| Выручка от общественного питания | 264 | - |
| Итого выручка (строка 2110 ОФР) | 1 031 299 | 1 309 065 |

Себестоимость продаж Общества за 2021 - 2022 годы по основным видам деятельности представлены в таблице:

| Наименование показателя | Сумма в тыс. рублей за 2022г | Сумма в тыс. рублей за 2021г |
|--|------------------------------|------------------------------|
| По деятельности, связанной со сдачей в аренду и управлением собственным или арендованным недвижимым имуществом | 604 491 | 771 044 |
| По деятельности, связанной со сдачей в аренду легковых автомобилей и легковых автотранспортных средств | - | 120 |
| От деятельности по изучению общественного мнения | 118 699 | 561 328 |
| Связанные со строительными, отделочными работами | 10 270 | 2133 |
| Связанные с деятельностью по сдаче в аренду прочих машин, оборудования, материальных средств | 1 068 | 1 748 |
| По деятельности, связанной с предоставлением прочих вспомогательных услуг для бизнеса | 5 364 | 10 250 |
| По деятельности в области связи на базе проводных технологий | 9 942 | 3 434 |
| По деятельности в области телевизионного вещания | 104 | 91 |
| Услуги по организации и проведению мероприятий с 2022 | 115 633 | - |
| Товары | 160 | |
| Итого себестоимость продаж (строка 2120 ОФР) | 865 731 | 1 350 148 |
| грант | (81 731) | (297 396) |
| Итого себестоимость продаж (строка 2120 ОФР) свернуто | 784 000 | 1 052 752 |

Доходы, признанные в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат, в соответствии с абзацем третьим пункта 9 ПБУ 13/2000, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве

суммы, уменьшающей расходы, на финансирование которых получены соответствующие бюджетные средства (абз. 4 пункт 21 ПБУ 13/2000).

Управленческие расходы Общества за 2021 - 2022 годы представлены в таблице:

| Наименование показателя | Сумма в тыс. рублей за 2022г | Сумма в тыс. рублей за 2021г |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Заработная плата всего управленческого персонала со страховыми взносами | 137 363 | 87 800 |
| Отчисления в резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год | 27 301 | 11 346 |
| Отчисления в резерв на оплату отпусков | 9 423 | 6 449 |
| Материальные затраты | 2 416 | 1 860 |
| Чрезвычайные расходы в связи с пандемией | 65 | 1 536 |
| Прочие управленческие расходы | 12 517 | 5 836 |
| Итого управленческие расходы (строка 2220 ОФР) | 189 085 | 114 827 |
| грант | (260) | - |
| Итого управленческие расходы (строка 2220 ОФР) свернуто | 188 825 | 114 827 |

В строке 2330 отчета о финансовых результатах отражены проценты по арендным обязательствам в сумме 105 579 тыс. руб.

РАЗДЕЛ 7. Информация по оценочным обязательствам, условным обязательствам, условным активам и событиям после отчетной даты.

В 2022 году Общество ежемесячно рассчитывало оценочное обязательство в связи с предстоящими выплатами работникам вознаграждения по итогам работы за 2022 год. На 31.12.2022 начисленное оценочное обязательство полностью использовано в соответствии с назначением. Вознаграждение по итогам 2022 года начислено и выплачено в 2022 году

В 2022 году Общество ежемесячно начисляло в бухгалтерском учёте оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков и за счёт этого обязательства осуществлялось начисление работникам отпускных и страховых взносов на них в соответствии с приказами на предоставление отпусков. Оценочное обязательство на оплату предстоящих отпусков по результатам инвентаризации по состоянию на 31.12.2022 года составляет 13 908 тыс. рублей.

Общество вовлечено в ряд судебных разбирательств, которые возникают в процессе осуществления их деятельности. По мнению руководства, конечный результат таких судебных разбирательств не будет иметь существенного влияния на результаты деятельности или финансовое положение Общества.

Общество не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

РАЗДЕЛ 8. Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами Общества являются её аффилированные лица:

| Связанные стороны | 2022 год | 2021 год |
|---|---|--|
| Единоличный исполнительный орган | Яворский Андрей Викторович | Супрунов Алексей Евгеньевич с 22.05.2020 по 15.08.2021; Яворский Андрей Викторович с 16.08.2021 по настоящее время |
| Председатель Совета директоров | Березин Андрей Юрьевич | Кукушкин Валерий Анатольевич |
| Заместитель председателя Совета директоров Общества | Передерий Павел Владимирович | Сергеева Татьяна Геннадьевна; Легостаев Евгений Юрьевич |
| Члены Совета директоров Общества | Кокарев Алексей Александрович; Шолохова Юлия Эрнэстовна; Табельский Андрей Николаевич. | Сергеева Татьяна Геннадьевна, Кокарев Алексей Александрович; Куровская Наталия Валериевна; Табельский Андрей Николаевич; Легостаев Евгений Юрьевич – выбывший член Совета директоров Общества с 26.08.2021 (в связи с увольнением с государственной гражданской службы), Березин Андрей Юрьевич, Передерий Павел Владимирович, Шолохова Юлия Эрнэстовна. |
| Единственный акционер | Субъект Российской Федерации - город Москва (права акционера осуществляет Департамент городского имущества города Москвы) | |

Бенефициарный владелец АО «Олимп» не устанавливается в связи с тем, что субъект Российской Федерации – город Москва, в лице Департамента городского имущества города Москвы, имеет более 50 процентов акций в уставном капитале АО «Олимп» (на основании пп. 2) п. 1 статьи 7 Федерального закона № 115-ФЗ от

07.08.2001 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»).

| № п/п | Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица) | Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным | Дата наступления основания (оснований) | Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, % | Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, % |
|-------|--|---|---|--|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Субъект Российской Федерации - город Москва (права акционера осуществляет Департамент городского имущества города Москвы) | 123112, г. Москва, проезд Красногвардейский 1-й, д. 21, стр. 1 | Акционер Общества, имеющий право распоряжаться более чем 20% от общего количества голосов, приходящихся на акции Общества | 27.11.2001 | 100 | 100 |
| 2 | Березин Андрей Юрьевич | Согласие физического лица не получено | Член Совета директоров | 29.12.2021 27.06.2022 | нет | нет |
| 3 | Передерий Павел Владимирович | Согласие физического лица не получено | Член Совета директоров | 29.12.2021 27.06.2022 | нет | нет |
| 4 | Кокарев Алексей Александрович | Согласие физического лица не получено | Член Совета директоров | 29.12.2021 27.06.2022 | нет | нет |
| 5 | Шолохова Юлия Эрнэстовна | Согласие физического лица не получено | Член Совета директоров | 29.12.2021 27.06.2022 | нет | нет |
| 6 | Табельский Андрей Николаевич | Согласие физического лица не получено | Член Совета директоров | 29.12.2021 27.06.2022 | нет | нет |
| 7 | Яворский Андрей Викторович | Согласие физического лица не получено | Единоличный исполнительный орган | 16.08.2021 08.11.2021 | нет | нет |
| 8 | ОАО «Гостиничный Комплекс «Берлин» | ОГРН 114774692266513 | Лицо, принадлежит к той группе лиц, к которой | 08.11.2021 | нет | нет |

| | | | | | | |
|--|--|--|-------------------------|--|--|--|
| | | | принадлежит Общество | | | |
|--|--|--|-------------------------|--|--|--|

Оплата труда единоличному исполнительному органу и руководящему составу Общества осуществлялись в 2022 году в соответствии с условиями их трудовых договоров.

Вознаграждение основного управленческого персонала, включая заработную плату и премии с учетом налога на доходы физических лиц и без страховых взносов, составило:

| Наименование показателя | Сумма, тыс.руб. | |
|--|-----------------|----------|
| | 2022 год | 2021 год |
| Вознаграждение управленческому персоналу: всего, в т.ч. | 42 476 | 32 567 |
| заработная плата и премии с учетом налога на доходы физических лиц и без страховых взносов | 36 060 | 26 951 |
| страховые взносы | 6 416 | 5 616 |

Члены Совета директоров и ревизионной комиссии вознаграждение в 2022 году не получали.

Между Субъектом Российской Федерации - городом Москва, в лице Департамента городского имущества города Москвы и АО «Олимп» заключены договоры аренды земельных участков. Сумма начисленной арендной платы в 2022 году составила 99 963 тыс. рублей. Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу не выплачивались.

РАЗДЕЛ 9. Влияние пандемии коронавирусной инфекции на деятельность Общества.

Несмотря на воздействие COVID-19 во всех сферах жизни, руководство АО «Олимп» предприняло активные меры, чтобы обеспечить устойчивость бизнеса и одновременно с этим позаботиться о безопасности работников. Менеджментом Общества проводится постоянный мониторинг обеспечения работников средствами индивидуальной защиты и антисептиками; строго выполняются все рекомендации уполномоченных органов.

На средства индивидуальной защиты (маски, респираторы), дезинфицирующие средства и другие меры по борьбе с новой коронавирусной инфекцией было израсходовано 219 тыс. рублей и 2 896 тыс. рублей в 2022 и 2021 годах, соответственно.

Отрасль осуществления деятельности Общества не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

Новая коронавирусная инфекция COVID-19 не оказала негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою деятельность в будущем.

Общество продолжает свою деятельность и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

У Общества не возникли события и условия, которые могут породить существенные сомнения в возможности осуществлять непрерывно свою деятельность.

РАЗДЕЛ 10. Влияние специальной военной операции России в Донбассе.

Проведение Российской Федерацией специальной военной операции и введенных ограничительных мер в отношении российских юридических лиц, по мнению руководства Организации, не могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Организации, движение денежных средств или результаты деятельности, на способность Организации продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

В связи с вышеперечисленными событиями не могут вызвать значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность.

РАЗДЕЛ 11. Дебиторская и кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2022 года дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса) составляет 218 621 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2021 года дебиторская задолженность составляла 511 273 тыс. рублей. За 2022 год дебиторская задолженность уменьшилась на 292 652 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2020 года дебиторская задолженность составляла 462 657 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам, который составлял на 31.12.2022 года 527 668 тыс. рублей, на 31.12.2021 года составлял 318 405 тыс. рублей, а на 31.12.2020 года составлял 53 111 тыс. рублей.

По состоянию на 31.12.2022 года кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса) составляет 271 626 тыс. рублей, а по состоянию на 31.12.2021 года её значение было равно 209 042 тыс. рублей.

За 2022 год кредиторская задолженность увеличилась на 62 584 тыс. рублей. По состоянию на 31.12.2020 года кредиторская задолженность составляла 209 619 тыс. рублей.

РАЗДЕЛ 12. Финансовые вложения.

Финансовые вложения Организации состоят из предоставленных займов сторонним организациям. По состоянию на 31.12.2022 года в составе активов

Общества долгосрочные финансовые вложения составляют 305 400 тыс. рублей, краткосрочные финансовые вложения составляют 84 789 тыс. рублей.

Финансовое положение заемщиков стабильное. Ожидается погашение задолженности по займам и процентам в установленные сроки.

Резерв по обесценению финансовых вложений в 2022 году не создавался.

РАЗДЕЛ 13. Финансовые результаты.

По итогам финансового года чистая прибыль за 2022 год по строке 2400 Отчета о финансовых результатах исчислена в размере 59 509 тыс. рублей.

За аналогичный период в 2021 году был сформирован убыток в размере 92 622 тыс. рублей.

Полученная прибыль в 2022 году связана с развитием нового вида деятельности от организации и проведения мероприятий (сумма выручки по данному виду деятельности за 2022 год составила 103 037 тыс. рублей), а также с увеличением суммы выручки от сдачи имущества в аренду (сумма выручки по сравнению с 2021 годом по данному виду деятельности увеличилась на 120 291 тыс. рублей).

РАЗДЕЛ 14. Капитал.

По состоянию на 31.12.2022 года оплаченный и зарегистрированный уставный капитал Общества составил 3 714 372 860 рублей. Уставный капитал Общества состоял из 3 714 372 860 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

По состоянию на 31.12.2022 года добавочный капитал составляет 89 681 тыс. руб. в сумме эмиссионного дохода от выпуска обыкновенных акций.

В 2022 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 4 318 539 тыс. рублей. На 31.12.2021 года чистые активы Общества составляли 4 353 832 тыс. руб. Уменьшение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой составило 35 293 тыс. рублей. Чистые активы на 31.12.2020 года составляли 4 969 917 тыс. рублей.

Прибыль/убыток на акцию:

| Наименование показателя | 2022 год | 2021 год | 2020 год |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Чистая прибыль (убыток), тыс. руб. | 59 509 | (92 622) | (1 656) |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт. | 3 714 372 860 | 3 714 372 860 | 3 714 372 860 |
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб. | 0,00002 | (0,00002) | (0,0000004) |

РАЗДЕЛ 15. Налоговая задолженность.

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31.12.2022 задолженность Общества по налогам в бюджет составила 102 872 тыс. руб. рублей, на 31.12.2021 задолженность составляла 76 066 тыс. рублей, на 31.12.2020 года задолженность составляла 90 403 тыс. рублей.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества перед государственными внебюджетными фондами составила 43 616 тыс. рублей, на 31.12.2021 задолженность составляла 28 331 тыс. рублей, на 31.12.2020 задолженность составляла 24 199 тыс. рублей.

РАЗДЕЛ 16. Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянный налоговый расход/доход.

Налог на прибыль по данным бухгалтерского учета (условный расход) составил 17 690 тыс. руб. и 35 278 тыс. рублей в 2022 и 2021 годах, соответственно. Ставка налога на прибыль в 2020 и 2021 году составила 20 процентов: 3 процента - федеральный бюджет; 17 процентов - региональный бюджет.

Текущий налог на прибыль по данным налогового учета составил 36 888 тыс. руб. и 20 119 тыс. рублей в 2022 и 2021 годах, соответственно.

Налоговая база по налогу на прибыль определялась по данным бухгалтерского и налогового учета в соответствии со ст. 167, ст. 313 НК РФ с использованием регистров налогового учета, применяемым Обществом.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражаются развернуто.

Расшифровка отложенных налоговых активов приведена ниже в тыс. рублях:

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 300 773 | 301 194 | 104 519 |
| в том числе: | | | | |
| Основные средства | | 5 624 | 4 202 | 3 243 |
| Расходы будущих периодов | | 89 | 45 | 49 417 |
| Оценочные обязательства и резервы | | 2 782 | 2 368 | 4 617 |
| Резервы по сомнительным долгам | | 105 534 | 63 681 | 10 622 |
| Резервы под обесценение финансовых вложений | | | 24 000 | 36 620 |
| Доходы будущих периодов | | 2 758 | 5 349 | - |
| Доходные вложения в материальные ценности | | 51 | 213 | - |
| Материалы | | 1 758 | 1 287 | - |

| | | | | |
|------------------------------------|--|-----------|-----------|---|
| Арендные обязательства | | 461 751 | 501 576 | - |
| Проценты по обязательствам (сч 77) | | (279 574) | (301 527) | - |

Изменения отложенных налоговых активов на 31 декабря 2021 года обусловлено применением с 01.01.2022 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды".

Расшифровка отложенных налоговых обязательств приведена ниже в тыс. рублях:

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 281 000 | 300 621 | 89 802 |
| в том числе: | | | | |
| Материалы | | 50 | 11 | 16 |
| Основные средства | | 276 052 | 295 042 | 89 734 |
| Нематериальные активы | | 11 | - | - |
| Внеоборотные активы | | - | - | - |
| Доходные вложения в материальные ценности | | 4 272 | 5 568 | 52 |
| Доходы будущих периодов | | 593 | - | - |
| Расходы будущих периодов | | 22 | - | - |

Изменения отложенных налоговых обязательств на 31 декабря 2021 года обусловлено применением с 01.01.2022 года Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020.

Отличия, существующие между критериями признания активов и обязательств, отраженных в финансовой отчетности и для целей налогообложения, приводят к возникновению некоторых временных разниц. Налоговый эффект изменения этих временных разниц отражен по ставкам, установленным соответствующим законодательством, с преобладанием ставки 20 % в Российской Федерации.

В соответствии с утвержденным Скорректированным стратегическим бизнес-планом АО Олимп на 2023-2025 годы по всем периодам ожидается прибыль.

Отложенные налоговые активы признаются только в той мере, в которой существует вероятность получения в будущем налогооблагаемой прибыли, против которой могут быть зачтены вычитаемые временные разницы.

Расчет суммы налога на прибыль представлены в таблице:

| Наименование показателя | Сумма, тыс.руб. | |
|-----------------------------|-----------------|----------|
| | 2022 | 2021 |
| Налог на прибыль | (17 690) | (35 278) |
| Текущий налог на прибыль | (36 888) | (20 119) |
| Отложенный налог на прибыль | 19 198 | (15 159) |

РАЗДЕЛ 17. Целевое финансирование.

Остаток средств целевого финансирования на 31.12.2022 в части предоставленных Обществу бюджетных средств (грант) в связи с планированием расходования средств до конца 2023 года на капитализируемый ремонт и покупку основных средств, отражается в балансе по строке 14502 «Целевое финансирование, полученное на капитальные расходы» в сумме 24 790 тыс. рублей.

Информация по остаткам средств целевого финансирования приведена в таблице (тыс.руб)

| Целевое финансирование, тыс. рублей | Строка бухгалтерского баланса | Остаток финансирования на | | |
|--|--|---------------------------|------------|------------|
| | | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
| Капитальные расходы (приобретение мебели и оборудования) | Строка 14502 «Целевое финансирование, полученное на капитальные расходы» | 24 790 | 41 816 | 265 965 |
| Текущие расходы (строительно-монтажные работы, строительный контроль, затраты заказчика, проектно-изыскательские, авторский надзор и экспертиза и пр.) | Строка 15501 «Целевое финансирование, полученное на текущих расходы» | - | 77 593 | 367 043 |
| Всего остаток средств целевого финансирования | | 24 790 | 119 409 | 633 008 |

Доходы, признанные в связи с полученными бюджетными средствами на финансирование капитальных затрат, в соответствии с абзацем третьим пункта 9 ПБУ 13/2000, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве суммы, уменьшающей расходы, на финансирование которых получены соответствующие бюджетные средства (абз. 4 пункт 21 ПБУ 13/2000).

В отчете о финансовых результатах показатели за Январь-Декабрь 2022 года суммы доходов и расходов при использовании бюджетных средств показаны свернуто. Уменьшен показатель строки 2120 «Себестоимость продаж» на сумму 81 731 тыс. рублей; уменьшен показатель строки «Прочие доходы» на сумму 94 059 тыс. руб.; уменьшен показатель строки «Управленческие расходы» на сумму 260 тыс. рублей, уменьшен показатель строки 23507 «Прочие

внебюджетные расходы» на сумму 12068 тыс. рублей, уменьшен показатель строки 23405 «Прочие внебюджетные доходы» на сумму 12068 тыс. рублей.

Суммы по расходованию средств целевого финансирования направлены на ремонт и оснащение офисных помещений и пространств общего пользования в административном здании по адресу: Москва, Новый Арбат, д. 36.

Расшифровка расходов средств целевого финансирования приведена в таблице:

| Строка 2120 "Себестоимость продаж" | Сумма расходов за счет бюджетных средств, тыс. рублей |
|--|---|
| Оплата труда | 10400 |
| Услуги по соблюдению условий охраны труда | 82 |
| Амортизация основных средств | 58191 |
| Лицензии (и т.п.) | 98 |
| Малоценное оборудование и запасы | 5016 |
| Материалы, з/части, инструменты | 5201 |
| Проектная документация | 1322 |
| Ремонт основных средств (зданий, сооружений) | 1254 |
| Техническая эксплуатация инженерных систем | 167 |
| Итого | 81731 |
| Строка 2220 "Управленческие расходы" | |
| Услуги по соблюдению условий охраны труда | 113 |
| Амортизация основных средств | 127 |
| Материалы, з/части, инструменты | 20 |
| Итого | 260 |

Возвращения остатка средств целевого финансирования не предполагается.

РАЗДЕЛ 18. Дополнительные показатели и пояснения.

По состоянию на 31.12.2022 года денежные средства и денежные эквиваленты в Обществе, отраженные по строке 1250 Бухгалтерского баланса составляют (тыс. рублей):

| Наименование показателя | На 31.12.2022 года | На 31.12.2021 года | На 31.12.2020 года |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Денежные средства всего, в том числе: | 2 118 907 | 1 874 502 | 2 330 994 |

| | | | |
|---|---|-----------|-----------|
| остаток денежных средств на расчетных счетах в рублях | 2 116 487 | 1 874 293 | 2 330 994 |
| остаток денежных средств в валюте | 31 985,73 Евро (2 420 тыс.рублей по курсу Центрального банка Российской Федерации). | - | - |
| остаток денежных средств в валюте | - | 209 | - |

Кредиты и займы в 2022 году не привлекались. Остаток не погашенных кредитов и займов на 31.12.2022 года отсутствует.

РАЗДЕЛ 19. Информация о рисках

1) **Финансовые риски: рыночные риски, кредитные риски, риски ликвидности.**

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, цен и ценовых индексов (на товары, работы, услуги, ценные бумаги, драгоценные металлы, др.), процентных ставок, курсов иностранных валют

Валютный риск Общество оценивает как низкий, поскольку оно все доходы получает в рублях.

Процентные риски у Общества отсутствуют, поскольку оно не привлекает заемных средств.

Инфляционные риски Общество оценивает как средние, поскольку влияние инфляции может повлиять на увеличение стоимости приобретаемых работ, услуг.

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам.

Кредитные риски Общество оценивает как средние. Основным контрагентом Общества является ООО «Курорт». ГУП «Медицинский центр» является участником ООО «Курорт» (место нахождения: Чешская Республика, г. Карловы Вары, ул. Садовая, 24/798) с долей уставного капитала в размере 98 % на основании распоряжения Департамента городского имущества города Москвы от 09.06.2022 №31881.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность.

По состоянию на 31 декабря 2022 года просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

2) **Правовые риски** связаны с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства.

Правовые риски Общество оценивает как низкие.

3) **Страновые и региональные риски.**

Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине, обострения политических взаимоотношений.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала.

Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

РАЗДЕЛ 20. Особенности формирования отчёта о движении денежных средств.

Налог на добавленную стоимость (поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации) отражён свёрнуто и в 2022 году в составе прочего поступления по строке 4119 Отчёта о движении денежных средств и составляет 34 438 тыс. рублей.

В составе прочих налогов в сумме 105 274 тыс. рублей по строке 4125 оплаченный налог на имущество составил 102 500 тыс. рублей, что составляет 97,36 процента от общей суммы прочих налогов.

Генеральный директор

31 марта 2023 года



А. В. Яворский

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 | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | | | На начало года | | Поступило | Выбыло | | Убыток от обесценения | Переоценка | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | 4 | (2) | 187 | - | (64) | - | - | 191 | (66) |
| | 5110 | за 2021г. | - | - | 4 | - | (2) | - | - | 4 | (2) |
| Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2022г. | 4 | (2) | 187 | - | (64) | - | - | 191 | (66) |
| | 5111 | за 2021г. | - | - | 4 | - | (2) | - | - | 4 | (2) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 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 начало года | | Поступило | Выбыло | | На конец периода | | |
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период | |
| 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 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. | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5190 | за 2021г. | - | - | - | - | |
| | | | | | | | |
| | 5181 | за 2022г. | - | - | - | - | |
| | 5191 | за 2021г. | - | - | - | - | |

Руководитель Дворский Андрей Викторович
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2022г.



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | На конец периода | | | | | |
|---|------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|-----------|-----------|
| | | | На начало года | | Выбыло объектов | | Переоценка | | На конец периода | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2022г. | 2 959 319 | (582 750) | 21 659 | (57 332) | 19 412 | (142 873) | - | - | 2 923 646 | (706 211) |
| | 5210 | за 2021г. | 1 980 340 | (571 131) | 14 645 | (32 387) | 31 626 | (41 718) | - | - | 1 962 599 | (581 223) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Офисное оборудование | 5201 | за 2022г. | 26 135 | (18 629) | 115 | (2 895) | 2 893 | (4 266) | - | - | 23 355 | (20 002) |
| | 5211 | за 2021г. | 31 108 | (27 456) | 5 299 | (7 027) | 7 027 | (2 485) | - | - | 29 380 | (22 914) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5202 | за 2022г. | 11 461 | (9 530) | 1 546 | - | - | (1 658) | - | - | 13 007 | (11 188) |
| | 5212 | за 2021г. | 20 982 | (19 303) | - | (9 366) | 9 366 | (442) | - | - | 11 616 | (10 379) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2022г. | 145 469 | (91 285) | 1 189 | (794) | 794 | (15 346) | - | - | 145 864 | (105 837) |
| | 5213 | за 2021г. | 154 196 | (104 115) | 1 461 | (10 059) | 10 059 | (9 650) | - | - | 145 599 | (103 706) |
| Земельные участки | 5204 | за 2022г. | 51 449 | - | - | - | - | - | - | - | 51 449 | - |
| | 5214 | за 2021г. | 51 449 | - | - | - | - | - | - | - | 51 449 | - |
| Транспортные средства | 5205 | за 2022г. | 13 807 | (11 271) | - | - | - | (1 771) | - | - | 13 807 | (13 042) |
| | 5215 | за 2021г. | 17 818 | (15 519) | 1 380 | (5 391) | 4 630 | (532) | - | - | 13 807 | (11 421) |
| Другие виды основных средств | 5206 | за 2022г. | 38 450 | (32 955) | - | - | - | (2 561) | - | - | 38 450 | (35 516) |
| | 5216 | за 2021г. | 34 498 | (23 352) | 3 952 | - | - | (2 147) | - | - | 38 450 | (25 499) |
| Здания | 5207 | за 2022г. | 1 605 484 | (362 589) | - | - | - | (13 587) | - | - | 1 605 484 | (376 176) |
| | 5217 | за 2021г. | 1 603 927 | (330 772) | 1 557 | - | - | (20 877) | - | - | 1 605 484 | (351 649) |
| Сооружения | 5208 | за 2022г. | 66 814 | (56 491) | - | - | - | (2 831) | - | - | 66 814 | (59 322) |
| | 5218 | за 2021г. | 66 362 | (50 614) | 996 | (544) | 544 | (5 585) | - | - | 66 814 | (55 655) |
| ППА - Здания | 5209 | за 2022г. | 172 598 | - | 18 809 | (53 643) | 15 725 | (64 750) | - | - | 137 764 | (49 025) |
| | 5219 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ППА - Земельные участки | 5220 | за 2022г. | 827 652 | - | - | - | - | (36 103) | - | - | 827 652 | (36 103) |
| | 5230 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2022г. | 291 795 | (17 939) | 30 261 | - | - | (6 307) | - | - | 322 056 | (24 246) |
| | 5230 | за 2021г. | 291 795 | (11 769) | - | - | - | (6 143) | - | - | 291 795 | (17 912) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5221 | за 2022г. | 2 489 | (1 063) | 2 611 | - | - | (479) | - | - | 5 100 | (1 542) |
| | 5231 | за 2021г. | 2 489 | (707) | - | - | - | (356) | - | - | 2 489 | (1 063) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5222 | за 2022г. | - | - | 482 | - | - | (42) | - | - | 482 | (42) |
| | 5232 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Здания | 5223 | за 2022г. | 289 306 | (16 876) | - | - | - | (5 786) | - | - | 289 306 | (22 662) |
| | 5233 | за 2021г. | 289 306 | (11 062) | - | - | - | (5 787) | - | - | 289 306 | (16 849) |
| Другие виды основных средств | 5224 | за 2022г. | - | - | 27 168 | - | - | - | - | - | 27 168 | - |
| | 5234 | 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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2022г. | 84 966 | 281 857 | - | (171 999) | 194 824 |
| | 5250 | за 2021г. | 81 113 | 246 707 | - | (242 854) | 84 966 |
| в том числе: | | | | | | | |
| | Строительство объектов основных средств | | | | | | |
| | 5241 | за 2022г. | 24 685 | 120 020 | - | (114 491) | 30 214 |
| | 5251 | за 2021г. | 19 411 | 13 111 | - | (7 837) | 24 685 |
| Капитальные вложения в отдельные объекты основных средства | 5242 | за 2022г. | 2 566 | 161 837 | - | (57 508) | 106 895 |
| | 5252 | за 2021г. | - | 233 523 | - | (230 957) | 2 566 |
| Оборудование к установке | 5243 | за 2022г. | 57 715 | - | - | - | 57 715 |
| | 5253 | за 2021г. | 61 702 | 73 | - | (4 060) | 57 715 |

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 | 327 | 4 163 | | |
| в том числе: | | | | | |
| Здания | 5261 | - | 1 557 | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5262 | 327 | 1 712 | | |
| Сооружения | 5263 | - | 615 | | |
| Офисное оборудование | 5264 | - | 279 | | |
| 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 | - | 4 719 766 | 4 748 940 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (заполн. др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель (подпись)

Яворский Андрей
Викторович
(расшифровка подписи)

31 марта 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 | |
|--|------|-----------|--------------------------|----------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------------|--|---|--------------------------|----------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная коррек-тировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2022г. | 321 300 | - | - | (15 900) | - | - | - | 305 400 | - |
| | 5311 | за 2021г. | 370 364 | - | 83 500 | (132 564) | - | - | - | 321 300 | - |
| в том числе: Предоставленные займы в рублях | 5302 | за 2022г. | 321 300 | - | - | (15 900) | - | - | - | 305 400 | - |
| | 5312 | за 2021г. | 370 364 | - | 83 500 | (132 564) | - | - | - | 321 300 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2022г. | 220 790 | (120 000) | 65 733 | (201 734) | 120 000 | - | - | 84 789 | - |
| | 5315 | за 2021г. | 406 776 | (183 101) | 182 320 | (367 995) | 183 101 | (311) | (120 000) | 220 790 | (120 000) |
| в том числе: Предоставленные займы в рублях | 5306 | за 2022г. | 159 481 | (120 000) | 2 550 | (141 481) | 120 000 | - | - | 20 550 | - |
| | 5316 | за 2021г. | 406 776 | (183 101) | 120 700 | (367 995) | 183 101 | - | (120 000) | 159 481 | (120 000) |
| Предоставленные займы в евро | 5307 | за 2022г. | 61 309 | - | 1 100 | (60 253) | - | - | - | 2 156 | - |
| | 5317 | за 2021г. | - | - | 61 620 | - | - | (311) | - | 61 309 | - |
| Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг | 5308 | за 2022г. | - | - | 62 083 | - | - | - | - | 62 083 | - |
| | 5318 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022г. | 542 090 | (120 000) | 65 733 | (217 634) | 120 000 | - | - | 390 189 | - |
| | 5310 | за 2021г. | 777 140 | (183 101) | 265 820 | (500 559) | 183 101 | (311) | (120 000) | 542 090 | (120 000) |

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 | | - | - | - |
| 5329 | | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | | - | - | - |

Руководитель _____
 Яворский Андрей
 Викторович
 (подпись)
 (0540/245)

31 марта 2023



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|----------------|---|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|----------------|---|----------------------|--------|--------|
| | | | 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 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | выбыло | выбыло |
| Запасы - всего | 5400 | за 2022г. | 17 772 | (6 433) | 11 339 | 905 792 | (899 993) | 2 177 | - | X | 23 571 | (4 256) | 19 315 | | |
| | 5420 | за 2021г. | 21 763 | - | 21 763 | 1 360 684 | (1 364 675) | - | (6 433) | X | 17 772 | (6 433) | 11 339 | | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2022г. | 17 772 | (6 433) | 11 339 | 38 210 | (32 571) | 2 177 | - | - | 23 411 | (4 256) | 19 155 | | |
| | 5421 | за 2021г. | 21 763 | - | 21 763 | 16 970 | (20 961) | - | (6 433) | - | 17 772 | (6 433) | 11 339 | | |
| Готовая продукция | 5402 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5422 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2022г. | - | - | - | 320 | (160) | - | - | - | 160 | - | 160 | | |
| | 5423 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5424 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2022г. | - | - | - | 866 878 | (866 878) | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5425 | за 2021г. | - | - | - | 1 343 714 | (1 343 714) | - | - | - | - | - | - | | |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2022г. | - | - | - | 384 | (384) | - | - | - | - | - | - | | |
| | 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 в том числе: | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе: | 5441 5445 5446 | - - - | - - - | - - - |

Руководитель _____
31 марта 2023 г.

Яворский Андрей
Викторович
(расшифровка подписи)



ООО "ПРОДАКТ В.В. ПЕРЕКРЕСТОВСКИЙ" * МОСКВА * УВ
00071987

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) | поступление | 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. | 8 192 | - | 35 461 | - | (8 192) | - | - | - | - | - | - | - | 35 461 | - |
| | 5521 | за 2021г. | - | - | 8 192 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8 192 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5503 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5504 | за 2022г. | 8 192 | - | 2 145 | - | (8 192) | - | - | - | - | - | - | - | 2 145 | - |
| | 5524 | за 2021г. | - | - | 8 192 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 8 192 | - |
| Обеспечительные платежи по арендным обязательствам | 5505 | за 2022г. | - | - | 33 316 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 33 316 | - |
| | 5525 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 829 678 | (318 405) | 1 933 212 | 13 618 | (2 029 761) | (458) | (209 263) | (209 263) | - | - | - | 746 289 | (527 688) | |
| | 5530 | за 2021г. | 515 768 | (53 111) | 358 091 | 56 644 | (100 825) | - | (265 294) | (265 294) | - | - | - | 829 678 | (318 405) | |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 210 807 | (10 057) | 1 235 836 | - | (1 366 297) | (458) | 9 661 | - | - | - | - | 79 888 | (396) | |
| | 5531 | за 2021г. | 207 435 | (1) | 29 589 | - | (26 197) | - | (10 056) | - | - | - | - | 210 807 | (10 057) | |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | 32 333 | - | 259 425 | - | (289 564) | - | - | - | - | - | - | 2 194 | - | |
| | 5532 | за 2021г. | 5 324 | - | 37 838 | - | (10 829) | - | - | - | - | - | - | 32 333 | - | |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 570 321 | (308 348) | 437 912 | 13 618 | (357 691) | - | (218 924) | (218 924) | - | - | - | 664 160 | (527 272) | |
| | 5533 | за 2021г. | 300 742 | (53 110) | 274 683 | 56 644 | (61 748) | - | (255 238) | (255 238) | - | - | - | 570 321 | (308 348) | |
| Расчеты по налогам и сборам | 5514 | за 2022г. | 16 217 | - | - | - | (16 209) | - | - | - | - | - | - | 8 | - | |
| | 5534 | за 2021г. | 286 | - | 16 001 | - | (70) | - | - | - | - | - | - | 16 217 | - | |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5515 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5535 | за 2021г. | 1 981 | - | - | - | (1 981) | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 5516 | за 2022г. | - | - | 39 | - | - | - | - | - | - | - | - | 39 | - | |
| | 5536 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 837 870 | (318 405) | 1 968 673 | 13 618 | (2 037 953) | (458) | (209 263) | (209 263) | X | - | - | 781 750 | (527 688) | |
| | 5520 | за 2021г. | 515 768 | (53 111) | 366 283 | 56 644 | (100 825) | - | (265 294) | (265 294) | X | - | - | 837 870 | (318 405) | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | | |
|--|-----------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------------|----------------------|
| | Код | Учетная по условиям договора | балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | балансовая стоимость | Учетная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 527 668 | - | 499 674 | - | 53 111 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 396 | - | 38 343 | - | 1 | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | 569 | - | - | - |
| прочая | 5543 | 527 272 | - | 460 762 | - | 53 110 | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность | Остаток на конец периода |
|--|------|-----------|------------------------|---|--------------------------|--|-------------|---|---|---|---|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | в результате поступления | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | выбыло 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 209 042 | 1 952 808 | 75 | - | (1 890 299) | - | - | - | - | 271 626 |
| | 5580 | за 2021г. | 209 619 | 92 148 | 32 | - | (92 734) | (23) | - | - | - | 209 042 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 29 666 | 549 967 | - | - | (535 085) | - | - | - | - | 44 548 |
| | 5581 | за 2021г. | 28 102 | 22 674 | 4 | - | (21 114) | - | - | - | - | 29 666 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | 58 591 | 420 619 | - | - | (401 219) | - | - | - | - | 77 991 |
| | 5582 | за 2021г. | 62 876 | 5 159 | - | - | (9 444) | - | - | - | - | 58 591 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 76 066 | 345 027 | 75 | - | (318 296) | - | - | - | - | 102 872 |
| | 5583 | за 2021г. | 90 403 | 22 220 | 28 | - | (36 585) | - | - | - | - | 76 066 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2022г. | 4 641 | 184 781 | - | - | (186 823) | - | - | - | - | 2 599 |
| | 5586 | за 2021г. | 3 659 | 2 017 | - | - | (1 035) | - | - | - | - | 4 641 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5567 | за 2022г. | 28 331 | 93 123 | - | - | (77 838) | - | X | X | X | 43 616 |
| | 5587 | за 2021г. | 24 199 | 28 331 | - | - | (24 199) | - | X | X | X | 28 331 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 5568 | за 2022г. | 11 747 | 359 291 | - | - | (371 038) | - | X | X | X | 11 747 |
| | 5588 | за 2021г. | 380 | 11 747 | - | - | (357) | (23) | X | X | X | 11 747 |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 209 042 | 1 952 808 | 75 | - | (1 890 299) | - | X | X | X | 271 626 |
| | 5570 | за 2021г. | 209 619 | 92 148 | 32 | - | (92 734) | (23) | X | X | X | 209 042 |

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 _____
 Яворский Андрей
 Викторович
 (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 31 074 | 581 385 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 252 005 | 582 886 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 69 764 | 153 837 |
| Амортизация | 5640 | 151 018 | 55 907 |
| Прочие затраты | 5650 | 469 348 | 90 960 |
| Итого по элементам | 5660 | 973 209 | 1 464 975 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 160 | - |
| Изменение остатков (прирост (-)); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | (160) | - |
| Изменение остатков (уменьшение (+)); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 973 209 | 1 464 975 |

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

Руководитель _____
 (подпись)
 Яворский Андрей
 Викторович
 (расшифровка подписи)

31 марта 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 | 11 839 | 130 513 | (128 444) | - | 13 908 |
| в том числе: | | | | | | |
| Оценочное обяз. на выплату вознагражд. по итогам года | 5701 | - | 85 868 | (85 868) | - | - |
| Оценочное обязательство на оплату отпусков | 5702 | 11 839 | 44 645 | (42 576) | - | 13 908 |

Руководитель _____
 Дворский Андрей
 Викторovich
 (рабочая цифровая подпись)

31 марта 2022 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 | 560 587 | 999 443 | 711 945 |
| в том числе: | | | | |
| АКБ "Абсолют Банк" (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 5801 | 132 | 2 445 | 2 512 |
| ООО "АВ Групп" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 5802 | 240 | - | - |
| ООО "Аватри" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 5803 | 122 | 122 | 122 |
| ООО "Автоковрик" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 5804 | 100 | - | - |
| ООО "Агентство Ай Эдвайс" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 5805 | 44 | 44 | - |
| Айзикович Виктори Викторовна гражданка РФ (обеспечительный депозит по договору аренды) | 5806 | 21 | 21 | 20 |
| ООО "Алмаз ИК" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 5807 | - | 42 | 40 |
| Альфа Банк АО (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 5808 | 12 801 | - | - |
| ООО "Альфастрой" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 5809 | 43 | - | - |
| АНО ДПО МУЦ "Развитие кадров" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | 45 | 45 | - |
| ООО "Алиж Айти" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | 44 | 44 | 44 |
| ООО "Аптчная сеть Oz" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | 87 | - | - |
| ООО "Арбат-Экспо" (поручительство по договору займа) | | 30 003 | 30 003 | 30 003 |
| ООО Автошкола "Автопрофиль" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | - | - | 19 |
| ООО "Аделейт" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | - | - | 162 |
| ООО "Арбат-Финанс" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | - | - | 95 |
| ООО "Ателье Пурлур" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | 48 | 48 | 48 |
| ООО "Атлантикс" (обеспечение исполнения договора залогом имущества) | | 200 915 | 200 915 | 200 915 |
| ООО "Арбатмикрофинанс" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | 7 | 7 | 7 |
| ООО "Арт Риэлти" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | 111 | 111 | 111 |
| ООО "АСТУРИЯ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | 132 | 130 | 130 |
| ООО "Бандура" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | 328 | 16 | 16 |
| Банк ВТБ (ПАО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | | - | 1 365 | - |
| Банк ИПБ (ПАО) (обеспечительный депозит по договору аренды) | | 4 | 3 | 3 |
| Банк СОЮЗ (АО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | | 1 266 | - | - |

| | | | | |
|---|--------|--------|---|--------|
| Банк УРАЛСИБ (ПАО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 100 | - | - | 2 423 |
| АКБ "ТЕНДЕР-БАНК" (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | - | - | - | 129 |
| АКБ МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК (ПАО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 1 416 | 1 416 | - | 1 415 |
| АО "МБ группа Импэкс" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 29 | 29 | - | 27 |
| АО "РЭИ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 1 561 | - | - | 267 |
| ЗАО "Рамакс Системз" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 829 |
| ГАУ "Деловой культурный центр республики Крым" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 484 | - | 484 |
| ЗАО "Росзерно" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 12 | - | 12 |
| ИП Егорова Н.В. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 57 | 47 | - | 13 |
| ИП Золотов А.В. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 22 | 22 | - | 21 |
| ИП Наседкина М.П. (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 43 | - | 41 |
| ИП Никифорова М.П. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 43 | - | - | - |
| ИП Боровой А.Н. (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 12 | - | - |
| ИП Гржибовский И.П. (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 12 | - | 38 |
| ИП Киркоро О.Ю. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 11 | 11 | - | 11 |
| ИП Ростошинский А.М. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 20 | 20 | - | 19 |
| ИП Тихонова И.И. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 35 | 35 | - | 35 |
| ИП Царева О.А. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 213 | - | - | 150 |
| ИП Черкасов Я.Н. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 45 | 45 | - | 43 |
| ООО "Евразия Менеджмент" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 12 114 |
| ООО "БКЕ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 12 114 | 12 114 | - | 12 114 |
| ООО "Бекар-Эксплуатация" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | - | 2 370 | - | 2 370 |
| ООО "БИСИЭС Продакшин" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 56 |
| ООО "Брафи" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 58 | 58 | - | 58 |
| Батёха Иван Фёдорович (обеспечительный депозит по договору аренды) | 44 | - | - | - |
| ИП Бектяскина И.В. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 44 | 44 | - | 44 |
| ООО "БИОБАК" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 42 | 42 | - | 43 |
| Бойцова Вероника Юрьевна Нотариус (обеспечительный депозит по договору аренды) | 168 | 168 | - | 161 |

| | | | | | | | | |
|---|--|--|---------|----|--|--|---------|---------|
| Боровой Алексей Николаевич (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | | 12 | | | | |
| ИП Былин К.Б. (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | | 16 | | | | |
| ООО "Волгоградский завод буровой техники" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | | - | | | | 42 |
| ООО "Городской Центр Медосмотров "Столица-2" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | | | | - | | | | 70 |
| ООО "Городская служба согласования перепланировок" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | | 16 | | | 16 | 15 |
| ООО "Группа компаний "Технопарк-Автоматизация" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | | 12 | | | 12 | 12 |
| ООО "Дверной Дизайн" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | | - | | | | 41 |
| Вашин Андрей Олегович (залог движимого имущества по договору займа) | | | 146 068 | | | | 146 068 | 146 068 |
| Вековищев Геннадий Александрович (залог движимого имущества по договору займа) | | | | | | | 60 840 | 60 840 |
| ВКС-Интернейшнл Хаус Чу ДПО (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | | | | | 206 | 206 |
| ВымпелКом ПАО (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | 32 | | | | 87 | 52 |
| ООО "Газпромнефть-Региональные продажи" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | | | 104 | | | | 60 | 60 |
| ИП Гетманская В.В. (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | 103 | | | | | |
| ООО "Глория" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | 43 | | | | | |
| Гржибовский Илья Павлович (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | 12 | | | | | |
| ООО "Группа Экспотел" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | | | | | 43 | 43 |
| ООО "ГС-Реставрация" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | 45 | | | | | |
| ООО "Даймонд Фудз" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | 670 | | | | | |
| ООО "Данко" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | | | | | 42 | 42 |
| ЗАО "Девятый Рост" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | 42 | | | | 40 | 40 |
| ИП Деревяко С.П. (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | | | | | | | 84 | 84 |
| АКБ Держава (ПАО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | | | 16 301 | | | | | |
| ООО "Доррегионстрой" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | 20 | | | | 20 | 20 |
| АО "Евробетон" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | 43 | | | | | |
| ООО "ЕСК" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | 45 | | | | 66 | 66 |
| ООО "ИНБАНК" (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | | | 2 413 | | | | | |
| ООО "Интер-Лоджистик" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | 18 | | | | 18 | 18 |
| ООО "Интерком" (обеспечительный депозит по договору аренды) | | | 276 | | | | 276 | 276 |

| | | | |
|--|-------|-----|-----|
| ООО "Интеркофе" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 11 | 11 |
| ООО "ИнтергАндро" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | 28 |
| ООО "Интеркурс СК" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 44 | 44 | 42 |
| ООО "Интерсофт" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 20 | - | - |
| ООО "КемиПро" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | 20 |
| ООО "Колибри" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 21 | 20 |
| ООО "К-Сервис" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | 17 | 17 | 17 |
| Кадырбаева Чолпонай Ахматовна (обеспечительный депозит по договору аренды) | 104 | - | - |
| Банк "КИБИ" (АО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 342 | - | - |
| ООО "Компания Топдекор" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 87 | 132 | 132 |
| ООО "Конструктив" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 21 | 21 | 20 |
| ООО "Конструктивстрой" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 86 | 86 | 40 |
| ООО "Консультационный Центр" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 19 | 16 | 15 |
| ООО "Косметолоджи" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 1 034 | 913 | 913 |
| ИП Косова М.И. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 22 | - | - |
| Банк "Куб" (АО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 213 | - | - |
| ООО "Лайт Креатив" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 23 | 23 | 23 |
| ООО "Ландиа-Принт" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 48 | 48 | 46 |
| ООО "ЛАТТЕ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 20 | 20 |
| ООО "Лаура Стайл" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 51 | 51 | 51 |
| ИП Лещенко Е.Н. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 22 | 22 | 22 |
| ООО "Лидер-СТ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 130 | 130 |
| ООО "Линзы-Тут" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 20 | 10 | 10 |
| ИП Литвякова Е.Д. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 160 | - | - |
| ООО "ЛМ-Строй" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 28 | 28 | 28 |
| ИП Лобанов В.В. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 22 | - | - |
| КБ ЛОКО-БАНК (АО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 938 | 938 | 938 |

| | | | | |
|---|--------|--------|---------|---------|
| ИП Мальцев Д.Н. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 17 | - | - | - |
| ООО "МБГ Бьюти" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 30 | 30 | 28 | 28 |
| ООО "Меридиан Авиа" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 44 | 44 | 42 | 42 |
| АБ МКП (обеспечительный депозит по договору аренды) | 23 | - | - | - |
| ООО "МОВ ГРУПП" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 104 | - | - | - |
| КБ "МОДУЛЬБАНК" (АО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 56 | 342 | 109 | 109 |
| ИП Мордвов А.В. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 26 | - | - | - |
| ООО "Морозпром" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 15 | 15 | 15 | 15 |
| ООО "Москов Ивент" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 55 | 55 | 55 | 55 |
| ООО "Мосмясо" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 28 | 28 | 28 | 28 |
| ООО "Мостпроект" (залог движимого имущества по договору займа) | 25 155 | 25 155 | 251 547 | 251 547 |
| ООО "МУ-лифттехстрой" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | 42 | 42 |
| ООО "Мыслформы" (поручительство по договору займа) | - | - | 10 650 | 10 650 |
| ООО "МПСБ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 15 | 15 | 15 |
| МСП Банк (АО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 7 560 | - | - | - |
| МТС-Банк (ПАО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 115 | - | 56 | 56 |
| ООО "Мультисервис Групп" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 88 | - | - | - |
| Никифорова Елена Викторовна нотариус (обеспечительный депозит по договору аренды) | 115 | 83 | 79 | 79 |
| ООО "Новоарбатское" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 78 | 105 | 8 | 8 |
| ООО "Новые технологии" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | 28 | 28 |
| ООО НПК "Меридиан" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 44 | 44 | - | - |
| ООО "НПО АКВАБИОМ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 26 | 26 | 26 | 26 |
| ООО НПП "Бизнес Связь Холдинг" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 34 | 32 | 32 |
| ООО "БСВ-ПРОФ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 64 | 64 | 64 |
| ООО "Олджет" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 24 | 24 | 24 |
| ООО "ИБФ Консалдинг" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 43 | 43 | 43 | 43 |
| ООО ТК "Мясной Континент" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 45 | - | - | - |
| ООО Туристическая Компания "7-ТУР" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 89 | 45 | - | - |
| ООО "Орфама" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 20 | - | 20 | 20 |

| | | | |
|---|--------|--------|-------|
| ООО "Паблिसити Коммуникационная Группа" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 36 | 36 | - |
| ПАО Сбербанк (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 1 489 | - | 1 062 |
| ИП Пастухова О.А. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 217 | - | - |
| ООО "Пельгорское-М" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 43 | 41 | 41 |
| ООО "ПРО Текстиль" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 425 | 43 | 41 |
| ООО "Провендинг" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 50 | 50 | 50 |
| ПАО "СовкомБанк" (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 2 631 | - | 67 |
| ИП Крюкова Е.П. (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | 16 |
| ООО "Прожектор" (договор залога земельными участками) | 62 673 | 62 673 | - |
| "ПромсвязьБанк" (ПАО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 897 | - | - |
| ООО "ПРОМТЕХ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 22 | 22 | 22 |
| ООО "Профсерт" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 78 | 6 | 5 |
| ООО "Р-Мед" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 40 | - | - |
| "РЕСО КРЕДИТ Банк" (АО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 100 | 93 | 93 |
| ООО "Ритм Плюс" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 45 | - | - |
| АО "Розерно" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 17 | 12 | - |
| ИП Ростошинский А.М. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 20 | 20 | - |
| ООО "РТС-Групп" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 40 | - | - |
| ООО "Сантандер" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 144 | 144 | 144 |
| ООО Чатная охранная организация "Столичная Безопасность" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 41 | 27 | 27 |
| ООО "СВТ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 11 | 10 | 10 |
| ООО "СВТ Плюс" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 31 | 30 | 30 |
| ООО "Связист и Ко" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 43 | 42 | 42 |
| ООО "Сервис-М" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | - | 49 | 49 |
| ООО "Сигна-Мед" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 5 | 5 | 4 |
| СИМП Телеком (обеспечительный депозит по договору аренды) | 125 | 278 | 278 |
| ООО "СК Монолитстрой" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 24 | - | - |
| ООО "Соф №215" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 21 | 21 | 20 |
| ООО "Софтел" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 20 | 20 | 20 |

| | | | | |
|--|---------|---------|---------|---------|
| ООО "Специализированный Застройщик "Демидов Плаза" (залог займа имуществом) | - | 89 900 | 89 900 | 89 900 |
| ООО "Специализированный Застройщик "Новый Век" (залог займа имуществом) | 90 811 | 223 151 | 223 151 | 132 340 |
| ООО "Спецмонтаж" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 15 | 15 | 15 | 14 |
| ООО "Стеклозор" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 295 | 295 | 295 | 295 |
| ИП Степанова Т.О. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 31 | - | - | - |
| ООО "Стиль Профessionалов" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 45 | 45 | 45 | 45 |
| Фонд содействия социальному и культурному развитию Москвы "Столица" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 51 | 51 | 48 |
| ООО "Стоун Конкрит Сервис" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 29 | 29 | 29 | 29 |
| ООО "Стройком" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 89 | 89 | 89 | - |
| ООО "СУ Монолитстрой" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 24 | 24 | 24 |
| ООО "Текстиль Про" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 87 | 87 | 87 | 83 |
| ООО Текком" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 21 | 21 | 21 | 21 |
| ООО "Техком-Сити" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 16 | 16 | 16 | 16 |
| ООО "Технопарк" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 1 024 | 870 | 870 | - |
| ООО "Ткани на Каховке" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 73 | - | - | - |
| ООО "Танснаб" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 132 | 205 | 205 | 205 |
| ИП Топоркова Е.В. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 91 | - | - | - |
| ООО "Транзит" (обеспечение по договору займа) | 129 440 | 129 440 | 129 440 | 129 440 |
| ООО "ТермоМонт" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 28 |
| ООО "Тролефок" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 299 | 285 | 285 | - |
| ООО "Траст" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 16 | 16 | 16 | - |
| ООО "Универсалтрансстрой" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 170 | 170 | 170 | 170 |
| СПСК "Фермеры Подмосковья" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 31 | 31 | - |
| Филиал ООО "Визит-Москва" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 630 | 630 | 630 |
| ООО "Флайтинформ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 43 | 43 | - |
| ИП Фомин Р.Г. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 5 | - | - | - |
| Хафизова Эльвира Рафиковна (обеспечительный депозит по договору аренды) | 22 | 22 | 22 | 22 |
| ИП Ходяков Д.Н. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 44 | - | - | - |

| | | | | |
|---|-----|-----|-----|-----|
| ООО "Центр недвижимости "Тушино" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 116 | 116 | 116 | - |
| ООО "Чистый город" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | 175 | 175 | 175 | 175 |
| ИП Шабалина Т.И. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 223 | - | - | - |
| ИП Шалагин П.Н. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 85 | 72 | - | - |
| ИП Шамсутдинов И.Р. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 5 | - | - | - |
| ООО "Шереметьево Фьюэлс" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 335 | 332 | 332 | 332 |
| ИП Шерифзянов Р.Р. (обеспечительный депозит по договору аренды) | 62 | 62 | - | - |
| Штатных Софья Владимировна (обеспечительный депозит по договору аренды) | 17 | 17 | - | - |
| ООО "Эвент Маркетинг" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 98 | 44 | - | - |
| АО "Эй Эл Би Внешаудит" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 106 | 56 | - | - |
| ООО "Экосервис Плюс" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 25 | 25 | 25 | 25 |
| ООО "Экспертно-консалдинговая группа" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | 22 | - | - |
| ООО "ЭкоТобанк" (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | - | 382 | - | 382 |
| ООО "Эльвин-Престиж" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 188 | 181 | - | 109 |
| ООО "Энергопрогресс" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 58 | - | - | - |
| ООО "Юридическая фирма "БРАФИ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 27 | 27 | 27 | 27 |
| ООО "ЮТВ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | 48 | - | - | - |
| ООО "Швейпартнер" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 44 |
| ООО "Шрамос" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | - | - | - | 115 |
| ООО "Энергоаудитэксперт" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 91 |
| ООО "ЮгоВент" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 53 |
| ООО "Издательско-полиграфический центр "Маска" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 78 |
| ООО "Приборы Контроля" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 9 |
| ООО "Системный Софт" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | - | - | - | 203 |
| ООО "Союзармаура" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 85 |
| ООО "СПК МСК" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 60 |
| ООО "ТанКонт" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 26 |
| ООО "ТД СИР" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | 19 |

| | | | | | |
|--|------|--------|--------|--------|-----|
| ООО "Фондис" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | - | 57 |
| АО "АУДИТОРСКАЯ ФИРМА "УРАЛЬСКИЙ СОЮЗ" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | - | - | - | - | 62 |
| АО "БКС БАНК" (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | - | - | - | - | 357 |
| ООО "ИНТЕХ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | - | 29 |
| ООО "Компания-СМАРТ" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | - | 124 |
| ООО "Маркетлайн" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | - | 118 |
| ГУП "Медицинский центр Управления делами Мэра и Правительства Москвы" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | - | 54 |
| ООО "Пи Эф Кей" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | - | - | - | - | 45 |
| ООО "СВГ" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | - | - | - | - | 499 |
| Кочетова Анна Петровна (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | - | 22 |
| Московский Кредитный Банк (ПАО) (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | - | - | - | - | 104 |
| ООО "ТК СИР" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | - | 101 |
| ООО "ЦРД Артизан" (обеспечительный депозит по договору аренды) | - | - | - | - | 37 |
| Выданные - всего | 5810 | 43 244 | 40 030 | 49 062 | |
| в том числе: | | | | | |
| АКБ "Абсолют Банк" (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 5811 | 5 623 | - | - | - |
| ООО "Астурия" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | 5812 | 391 | 391 | 391 | |
| ОАО "Гостиничный комплекс "Берлин" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | 5813 | 29 991 | 29 991 | 42 500 | |
| ООО "Вестос" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | 5814 | 1 083 | 1 083 | 1 083 | |
| ООО "Добринка" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | 5815 | 1 851 | 1 851 | 1 851 | |
| АО "Сбербанк -АСТ" (обеспечение исполнения договора банковской гарантии) | 5816 | 2 144 | 2 144 | - | |
| ООО "УК Связь" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | 5817 | 10 | 10 | 10 | |
| АК "Сюржипо" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | 5818 | 2 150 | 4 351 | - | |
| УПРАВЛЕНИЕ ДЕЛАМИ МЭРА И ПРАВИТЕЛЬСТВА МОСКВЫ (обеспечение заявок на участие в электронных торгах) | 5819 | - | 209 | - | |
| ООО "САЛАМАНКА" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | - | - | - | 2 269 | |
| ООО "Аспен" (обеспечение исполнения договора денежными средствами) | - | - | - | - | 958 |

Руководитель _____
Яворский Андрей
Викторович
(расшифровка подписи)



31 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | | за 2021г. | |
|------------------------------------|------|------------------------------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | Получено бюджетных средств - всего | 83 268 | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | | | | 6 798 |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | | 14 933 | | 6 798 |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | | 68 335 | | - |
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | 5910 | - | - | - | - |
| в том числе: | 5920 | - | - | - | - |
| | 5911 | - | - | - | - |
| | 5921 | - | - | - | - |
| | | за 2022г. за 2021г. | | | |
| | | за 2022г. за 2021г. | | | |

Руководитель _____
 Яворский Андрей
 Викторович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.



1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100