

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "ЭКСИМИЛК" за 2022 год (тыс. руб.)**

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

с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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

Руководитель _____
(подпись)

Никулин Игорь Клавдиевич
(расшифровка подписи)

02 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2022г. | - | 50 | - | (50) | - |
| | 5250 | за 2021г. | - | 256 | - | (256) | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Стол дубовый | 5241 | за 2022г. | - | 50 | - | (50) | - |
| | 5251 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Сервер | 5242 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5252 | за 2021г. | - | 76 | - | (76) | - |
| Ноутбук (начальник отдела продаж) | 5243 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2021г. | - | 55 | - | (55) | - |
| Смартфон Apple iPhone 12 Black 128 GB | 5244 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5254 | за 2021г. | - | 79 | - | (79) | - |
| ПК (рабочее место 3) | 5245 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5255 | за 2021г. | - | 46 | - | (46) | - |

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

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

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 1305 | 1246 | 1184 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | 7566 | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | - | 67 | - |
| | 5288 | - | - | - |

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрчные - всего | 5301 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2021г. | 10 | - | - | 10 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итог | 5300 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2021г. | 10 | - | - | 10 | - | - | - | - | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5446 | - | - | - |

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 | поступление | | выбыло | | | перевод из долгосрочной задолженности | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5525 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 104 982 | (2 495) | 13 050 | 393 | (76 147) | - | (2 939) | - | - | 8 695 | 50 974 | (4) | |
| | 5530 | за 2021г. | 212 533 | - | 70 844 | - | (178 825) | (2) | (16 281) | - | 406 | 27 | 104 982 | (2 495) | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 21 838 | (2 495) | 13 156 | - | (6 587) | - | (2 589) | - | - | - | 28 406 | (4) | |
| | 5531 | за 2021г. | 91 659 | - | 21 418 | - | (91 240) | - | (16 281) | - | - | - | 21 838 | (2 495) | |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | 67 373 | - | (84) | - | (66 853) | - | (350) | - | - | - | 436 | - | |
| | 5532 | за 2021г. | 87 355 | - | 48 476 | - | (68 458) | - | - | - | - | - | 67 373 | - | |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 15 772 | - | (22) | 393 | (2 707) | - | - | - | - | 8 695 | 22 132 | - | |
| | 5533 | за 2021г. | 33 519 | - | 949 | - | (19 128) | (2) | - | - | 406 | 27 | 15 772 | - | |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 104 982 | (2 495) | 13 050 | 393 | (76 147) | - | (2 939) | X | - | 8 695 | 50 974 | (4) | |
| | 5520 | за 2021г. | 212 533 | - | 70 844 | - | (178 825) | (2) | (16 281) | X | 406 | 27 | 104 982 | (2 495) | |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | | На 31 декабря 2021 г. | | На 31 декабря 2020 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | - | - | - | - | - | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | - | - | - | - | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | | | Остаток на конец периода |
|--|--------------|------------------------|------------------------|---|--|--------------------------|----------------------------------|---|---|---|-------------|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 5571 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 5572 | за 2022г. за 2021г. | 27 000 - | 217 240 27 000 | - - | (214 412) - | - - | - - | - - | - - | - - | 29 828 27 000 |
| займы | 5553 5573 | за 2022г. за 2021г. | - 31 400 | - - | - - | - (31 400) | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| прочая | 5554 5574 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| | 5555 5575 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | X X | X X | - - | - - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 5580 | за 2022г. за 2021г. | 160 629 320 088 | 287 447 1 479 052 | 13 118 12 723 | (467 718) (1 651 649) | - (18) | - - | - 406 | - 27 | 8 695 27 | 2 172 160 629 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 5581 | за 2022г. за 2021г. | 617 167 142 | 75 552 | - - | (533) (167 059) | - (18) | - - | - - | - - | - - | 159 617 |
| авансы полученные | 5562 5582 | за 2022г. за 2021г. | 66 522 6 | 149 66 516 | - - | (66 509) 1 | - - | - - | - - | - - | - - | 162 66 522 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 5583 | за 2022г. за 2021г. | 911 3 301 | 1 212 146 | 9 - | (8 977) (2 942) | - - | - - | - 406 | - - | 8 695 - | 1 850 911 |
| кредиты | 5564 5584 | за 2022г. за 2021г. | 60 900 117 959 | 268 462 1 380 439 | 10 904 8 677 | (340 266) (1 446 175) | - - | - - | - - | - - | - - | - 60 900 |
| займы | 5565 5585 | за 2022г. за 2021г. | 31 678 31 678 | 17 550 31 400 | 2 205 4 046 | (51 433) (35 445) | - - | - - | - - | - - | - - | - 31 678 |
| прочая | 5566 5586 | за 2022г. за 2021г. | - 2 | - - | - - | - (29) | - - | - - | - - | - - | - 27 | - - |
| | 5567 5587 | за 2022г. за 2021г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | X X | X X | - - | - - |
| Итого | 5550 5570 | за 2022г. за 2021г. | 160 629 320 088 | 287 447 1 479 052 | 13 118 12 723 | (467 718) (1 651 649) | - (18) | X X | - 406 | - 27 | 8 695 27 | 2 172 160 629 |

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 | - | - | - |

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 231 | 1 863 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 12 676 | 14 802 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 3 659 | 3 186 |
| Амортизация | 5640 | 1 589 | 865 |
| Прочие затраты | 5650 | 26 304 | 39 450 |
| Итого по элементам | 5660 | 44 459 | 60 166 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 72 245 | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 116 704 | 60 166 |

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

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 291 | 800 | (529) | (470) | 91 |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | 7 566 | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

9. Государственная помощь

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