

# Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Дау АгроСаенсес"**

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид экономической деятельности **Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной ответственностью** / **Собственность иностранных юридических лиц** по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Местонахождение (адрес)

**119311, Москва г, Вернадского пр-кт, д. № 6**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора

**ООО «Аудиторская компания «АУДИТ-ГАРАНТ»**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Коды		
0710001		
31	12	2022
62676765		
7729636559		
46.21		
12300		23
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	10
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	13 486	22 959	26 739
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	13 486	22 959	26 749
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	-	286 768	298 065
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	28 879	11 700
	Дебиторская задолженность	1230	78 874	114 858	262 455
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	24 914	24 766	485 666
	в том числе:				
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	в том числе:				
	Итого по разделу II	1200	103 788	455 271	1 057 886
	<b>БАЛАНС</b>	1600	117 274	478 230	1 084 635

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	2 800	2 800	2 800
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	110 000	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 264	16 517	494
	Итого по разделу III	1300	117 064	19 317	3 294
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	209	458 913	1 081 340
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	1	-	1
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	210	458 913	1 081 341
	<b>БАЛАНС</b>	1700	117 274	478 230	1 084 635

Руководитель

(подпись)

**Злобин Андрей Иванович**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2023



# Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2022 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Дау АгроСаенсес"**

по ОКПО

Идентификационный номер налогоплательщика ИНН

Вид экономической деятельности **Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных**

по ОКВЭД 2

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной ответственностью** / **Собственность иностранных юридических лиц** по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2022
62676765		
7729636559		
46.21		
12300	23	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	1 124 761	1 020 928
	Себестоимость продаж	2120	(1 065 303)	(998 453)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	59 458	22 475
	Коммерческие расходы	2210	(9 401)	(12 286)
	Управленческие расходы	2220	(242)	(222)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	49 815	9 967
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 643	1 983
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	395 073	168 947
	Прочие расходы	2350	(439 842)	(158 077)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	6 689	22 820
	Налог на прибыль	2410	(18 965)	(6 249)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(9 470)	(3 017)
	отложенный налог на прибыль	2412	(9 472)	(3 780)
	Прочее	2460	23	(548)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(12 253)	16 023

Форма 0710002 с.2

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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(12 253)	16 023
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



**Злобин Андрей Иванович**  
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2023 г.

**Отчет об изменении капитала**  
за Январь - Декабрь 2022 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Дау АгроСаенсес"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_

Вид экономической деятельности Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Собственность иностранных юридических лиц по ОКОПФ / ОКФС

Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

по ОКПО	Коды		
	0710004		
	31	12	2022
	62676765		
	7729636559		
по ОКВЭД 2	46.21		
	12300		23
	384		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала	3100	2 800	-	-	-	494	3 294
<u>За 2021 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	16 023	16 023
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	16 023	16 023
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

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	3200	2 800	-	-	-	16 517	19 317
<u>За 2022 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	110 000	-	-	110 000
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на	3313	X	X	110 000	X	-	110 000
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(12 253)	(12 253)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(12 253)	(12 253)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического	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	3300	2 800	-	110 000	-	4 264	117 064

Форма 0710004 с.3

**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.
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	за счет чистой прибыли	за счет иных факторов
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3410	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-
<b>в том числе:</b>				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-
по другим статьям капитала				
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

Форма 0710004 с.4

### 3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	117 064	19 317	3 294

Руководитель

(подпись)

**Злобин Андрей Иванович**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2023 г.



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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Дау АгроСаенсес"**

Идентификационный номер налогоплательщика **ИНН**

Вид экономической деятельности **Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных**

Организационно-правовая форма / форма собственности

**Общества с ограниченной ответственностью** / **Собственность иностранных юридических лиц**

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710005		
31	12	2022	
62676765			
7729636559			
46.21			
12300		23	
384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 957 921	1 258 037
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 161 587	1 042 756
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	796 334	215 281
Платежи - всего	4120	(2 067 042)	(1 722 080)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 142 311)	(1 692 711)
в связи с оплатой труда работников	4122	(326)	(746)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(22 708)	(0)
прочие платежи	4129	(901 697)	(28 623)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(109 121)	(464 043)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	80	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	67	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	13	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	80	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	110 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	110 000	-
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	-	-
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	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	110 000	-
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	959	(464 043)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	24 766	485 666
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	24 914	24 766
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(811)	3 143

Руководитель

**Злобин Андрей Иванович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 февраля 2023 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год**  
**ООО «Дау АгроСаенсес»**

**1. Общие сведения**

**Фирменное наименование Общества на русском языке:**

- полное: Общество с ограниченной ответственностью «Дау АгроСаенсес»;
- сокращенное: ООО «Дау АгроСаенсес».

**Место нахождения Общества и место нахождения Генерального директора Общества:**  
Российская Федерация 119334 Москва, проспект Вернадского, д.6.

**Почтовый адрес:** Российская Федерация 119334 Москва, проспект Вернадского, д.6.

**Сведения о регистрации:** зарегистрировано в Межрайонной Инспекции Федеральной налоговой службы №46 по г. Москве, внесенное 11.08.2009 года в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1097746439251 (Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 № 011236217 от 08.04.2015). ИНН 7735142580 КПП 773501001 (Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения серия 77 № 011236218).

**Уставный капитал Общества:**

2 800 000 (два миллиона восемьсот тысяч) рублей 00 копеек.

Единственным участником Общества является ООО Кортёва Агрисаенсес Рус».

**Органы управления Обществом:**

В соответствии с уставом Общества управление Обществом осуществляет общее собрание участников Общества, совет директоров и единоличный исполнительный орган Общества в лице его генерального директора.

**Положение Общества в отрасли:**

Целью деятельности Общества является производство и оптовая торговля средствами защиты растений.

**2. Раскрытие применяемых способов ведения учета**

Бухгалтерский отчет общества подготовлен на основании данных бухгалтерского учета, сформированных в соответствии с учетной политикой, содержащей следующие положения:

Бухгалтерский отчет сформирован, 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.

2.1. Амортизация по однородным объектам основных средств начисляется линейным способом в течение срока полезного использования. Объекты стоимостью не выше 40.000 рублей списываются за затраты в момент ввода в эксплуатацию.

Амортизация по однородным объектам нематериальных активов (НА) начисляется линейным способом в течение срока полезного использования. Срок полезного использования

НА определяется, исходя из:

- срока, установленного нормативными документами на конкретный НА;
- ожидаемого срока использования НА, в течение которого ООО может получать экономические выгоды (срок полезного использования НА оформляется распоряжением руководителя).

2.2. Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов (МПЗ) является номенклатурный номер. Учет приобретения и заготовления МПЗ производится с использованием счета 10 «Материалы» по фактической себестоимости.

2.3. Покупная стоимость товаров, приобретенных для перепродажи и учитываемых на счете 41 «Товары на складе», формируется путем включения контрактной стоимости товаров и таможенных платежей и брокерских услуг, произведенных до момента их передачи в продажу. Списание стоимости приобретенных товаров производится по средней себестоимости

2.4. Все расходы, связанные с продажей товаров, учитываются в составе коммерческих расходов на счете 44 «Расходы на продажу».

2.5. Расходы на ремонт собственных и арендованных основных средств включаются в состав расходов в сумме фактически произведенных расходов в том периоде, в котором они произведены.

#### 2.6. Создание резервов

2.6.1. Оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. При этом учитываются такие обстоятельства, как:

- нарушение сроков оплаты,
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными в СМИ или других источниках,
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника,
- невозможность удержания имущества должника,
- обеспеченность долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.

Для определения суммы отчислений в резерв на последний день отчетного (налогового) периода проводится инвентаризация дебиторской задолженности. При этом сумма отчислений в резерв зависит от сроков возникновения сомнительного долга в отдельности.

Менее 45 дней - 0%

От 45 до 90 дней (включительно) - 50%

Более 90 дней - 100 %

Общая сумма создаваемого резерва не может быть больше 10% от выручки от реализации отчетного (налогового) периода без НДС.

2.6.2. По итогам инвентаризации резерва предстоящих расходов на оплату отпусков сумма рассчитанного резерва в части неиспользованного отпуска, определенная исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, подлежит включению в состав расходов на оплату труда.

2.6.3. Выручка от продаж признается к моменту перехода права собственности на отгруженную продукцию к покупателю. Она отражается в бухгалтерской отчетности за вычетом НДС.

### 3. Раскрытие существенной информации, содержащейся в бухгалтерской отчетности

3.1. Пояснения в табличной форме представлены по следующим разделам отчетности:

1. Основные средства
2. Запасы
3. Дебиторская и кредиторская задолженность
4. Затраты на производство (расходы на продажу)
5. Оценочные обязательства

3.2. Отложенные налоги

Отложенные налоговые активы – ОНА (строка 1180 Баланса) отражены в связи с возникновением убытка, уменьшающего налоговую базу по итогам 2018 года

Размер ОНА возникшего из-за убытка за 2018 год (по данным бухгалтерского учета):

На 31.12.2022 – 13.486.509 руб.

На 31.12.2021 – 22.958.900 руб.

3.2.1. Информация о расчетах со связанными сторонами

Общество входит в группу компаний Кортёва, конечной головной организацией группы является компания Corteva, Inc (США). Бенефициарные владельцы, осуществляющие контроль над Обществом, отсутствуют.

3.2.2. Продажа связанным сторонам

Продажа товаров и оказание услуг связанным сторонам осуществлялась в 2022 и 2021 году по рыночным ценам.

(в тыс.руб с учетом НДС)

Наименование связанной стороны	2022	2021
Организации группы, к которой принадлежит общество		
ООО «Дюпон Наука и Технологии»	605.032	866.682
Дау АгроСаенсес ВмБх	27	212
Дау АгроСаенсес Швейцария СА	51.278	0
<b>Итого:</b>	<b>656.337</b>	<b>866.894</b>

3.2.3. Закупки у связанных сторон

Закупки материальных ценностей у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

(в тыс.руб)

Наименование связанной стороны	2022	2021
Организации группы, к которой принадлежит общество		
Dow AgroSciences S.A.S.	53.093	33.689
Dow AgroSciences Италия Срл	0	136.410
Дау АгроСаенсес Швейцария СА	384.901	573.751
<b>Итого:</b>	<b>437.994</b>	<b>743.850</b>

### 3.2.4. Информация о расчетах со связанными сторонами

#### Дебиторская задолженность

(в тыс.руб)

Наименование связанной стороны	Сальдо на 31.12.2022	Сальдо на 31.12.2021
Организации группы, к которой принадлежит общество		
ООО «Дюпон Наука и Технологии»	0	39.379
Дау АгроСаенсес ВмБх	295	100
Дау АгроСаенсес ЛТД	0	1
Компания Агрогенетикс Инк	0	1
<b>Итого:</b>	<b>295</b>	<b>39.481</b>

#### Кредиторская задолженность

(в тыс.руб)

Наименование связанной стороны	Сальдо на 31.12.2022	Сальдо на 31.12.2021
Организации группы, к которой принадлежит общество		
Dow AgroSciences S.A.S.	-	42.267
Dow AgroSciences Италия Срл	-	-
Дау АгроСаенсес Швейцария СА	-	376.762
Пионер Хай-Бред Швейцария СА	-	-
Агриджинетикс Инк. Дба Мацкоджен Сиидс	-	6.183
Дау АгроСаенсес ВмБх	-	17
Дау АгроСаенсес ГмБх	-	-
Дау АгроСаенсес Хангари Кфт	-	118
<b>Итого:</b>	<b>-</b>	<b>425.347</b>

### 3.3. Налог на прибыль

Общество ведет учет налога на прибыль с использованием ПБУ 18/02, исходя из бухгалтерской прибыли. Сумма налога на прибыль в 2022 году составила 9 470 тыс. руб.

### 3.4. Капитал Общества

(в тыс.руб.)

Показатель	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Уставный капитал	2.800	2.800
Добавочный капитал	110.000	-
Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	4.264	16.517
Чистые активы	117.064	19.317

Чистые активы общества за 2022 год увеличились на 97.747 тыс. руб. по сравнению с 2021 годом за счет вклада денежных средств в качестве добавочного капитала в имущество организации в размере 110 000 тыс. руб., полученного в 2022 году.

### 3.5. Дивиденды:

В 2022 году выплаты дивидендов не осуществлялись.

### 3.6. Выручка

Выручка от продажи товаров, продукции, оказания услуг отражалась в соответствии с ПБУ 9/99, по мере отгрузки товаров и продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

Наименование показателя	Январь – Декабрь 2022	Январь – Декабрь 2021
Выручка, связанная с оптовой продажи товаров	703 964	663 180
Выручка, связанная с оптовой продажей готовой продукции	420 775	357539
Выручка, связанная с оказанием услуг	22	209
<b>Итого по строке 2110 «Выручка»:</b>	<b>1 124 761</b>	<b>1 020 928</b>

### 3.7. Корректировка и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам:

Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам в 2022 году, не производились.

### 3.8. Целевое финансирование

В течение отчетного и предшествующих периодов Общество не получало целевое финансирование.

### 3.9. Государственная помощь

В течение отчетного и предшествующего периодов Общество не получало государственную помощь, бюджетные кредиты и прочие формы государственной помощи.

### 3.10. Обеспечение обязательств

По состоянию на 31 декабря 2022 года обеспечение обязательств Общества отсутствует.

### 3.11. Оценочные обязательства

Общество формирует резервы по сомнительным долгам и резервы, связанные с оплатой отпусков работникам. Порядок формирования резервов раскрыт в учетной политике предприятия.

### 3.12. Непрерывность деятельности

В результате обострения ситуации вокруг Украины, 28 апреля 2022 года головная компания Группы – Кортёва Инк. официально объявила о прекращении производства и коммерческой деятельности в России. В связи с этим, в 2022 году было принято решение о прекращении деятельности Общества.

В соответствии с указанным выше решением, к завершению 2022 года, Обществом была прекращена деятельность, а именно:

- к 3 кварталу 2022 года прекращены импортные поставки сырья и товаров, а также деятельность по переработке сырья;
- реализованы товарные остатки, а также остатки готовой продукции;
- погашены обязательства перед основными поставщиками;
- погашена задолженность покупателей за реализованные продукцию, товары.

Данные события и условия свидетельствуют о невозможности применения допущения непрерывности деятельности к бухгалтерской отчетности Общества. Информация об активах,

обязательствах, капитале, доходах и расходах отражена в отчетности с учетом указанных событий.

3.13. Реорганизация

В 2022 году было принято решение о прекращении деятельности Общества.

3.14. Доверительное управление

Доверительное управление отсутствует.

3.15. Результат чрезвычайных обстоятельств

В 2022 году не было обстоятельств, последствия которых привели бы к возникновению чрезвычайных доходов и расходов.

3.16. Информация по сегментам

Отчетные сегменты не выделяются.

3.17. События после отчетной даты

В период с 31.12.2022 года по настоящее время отсутствуют факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации (события после отчетной даты).

Руководитель

«28» февраля 2023 г.

А.И. Злобин



Приложение №1 к

Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2022 г.

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	875	(875)	-	(875)	875		-	-	-	-
	5210	за 2021г.	1 519	(1 509)		(644)	644	(10)			875	(875)
в том числе:												
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.			-			-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	296	(296)		(296)	296					
Офисное оборудование	5202	за 2022г.						-	-	-	-	-
	5212	за 2021г.	348	(348)		(348)	348					
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	875	(875)	-	(875)	875		-	-		
	5213	за 2021г.	875	(865)				(10)			875	(875)
Транспортные средства	5204	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	за 2021г.										
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

Злобин Андрей Иванович

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 февраля 2023 г.



Приложение №2 к

Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2022 г.

2 Запасы

2.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	286 768	-	286 768	1 442 943	(1 729 711)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2021г.	298 065		298 065	2 039 116	(2 050 413)	-	-	X	286 768		286 768
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	179 692	-	179 692	285 927	(465 619)	-	-	325 094		-	-
	5421	за 2021г.	209 603		209 603	390 019	(419 930)			485 163	179 692		179 692
Готовая продукция	5402	за 2022г.	22 777	-	22 777	599 790	(622 567)	-	-	173 265		-	-
	5422	за 2021г.	36 950		36 950	444 272	(458 444)			87 718	22 777		22 777
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	84 298	-	84 298	557 226	(641 524)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	51 512	-	51 512	671 853	(639 067)				84 298		84 298
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	520 686	(520 686)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	12 286	(12 286)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Злобин Андрей Иванович

(расшифровка подписи)

28 февраля 2023 г.



Приложение №3 к

Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2022 г.

**3 Дебиторская и кредиторская задолженность**

**3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление								учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолже- н-	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую	перевод из кредитор- ской в де- биторскую		
Долгосрочная дебиторская задолженность - в том числе:	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 - в том числе:	5510	за 2022г.	130 085	(15 227)	4 361	-	(55 573)	(15 227)	-	-	-	-	78 874	-
	5530	за 2021г.	277 780	(15 227)	58 707	-	(206 422)	-	-	-	(1)	21	130 085	(15 227)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	54 722	(15 227)	-	-	(54 428)	(15 227)	-	-	-	-	295	-
	5531	за 2021г.	170 454	(15 227)	1	-	(115 733)	-	-	-	-	-	54 722	(15 227)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	958	-	433	-	(1 145)	-	-	-	-	-	246	-
	5532	за 2021г.	75 486	-	385	-	(74 913)	-	-	-	-	-	958	-
Прочая	5513	за 2022г.	74 405	-	3 928	-	-	-	-	-	-	-	78 333	-
	5533	за 2021г.	31 839	-	58 322	-	(15 776)	-	-	-	(1)	21	74 405	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	130 085	(15 227)	4 361	-	(55 573)	(15 227)	-	X	-	-	78 874	-
	5520	за 2021г.	277 780	(15 227)	58 707	-	(206 422)	-	-	X	(1)	21	130 085	(15 227)

Руководитель

(подпись)

**Злобин Андрей Иванович**

(расшифровка подписи)

28 февраля 2023 г.

Приложение №4 к

Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2022 г.

**3.2. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочная кредиторская	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2022г.	458 913	8 697	3	467 401	-	-	-	-	209
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5580	за 2021г.	1 081 438	153 268	-	(775 793)	-	-	1	21	732 537
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	458 872	8 724	-	(467 387)	-	-	-	-	209
расчеты с поставщиками	5581	за 2021г.	1 006 170	153 253	-	(700 551)	-	-	-	-	458 872
авансы полученные	5562	за 2022г.	14	(24)	-	11	-	-	-	-	-
авансы полученные	5582	за 2021г.	75 169	-	-	(75 155)	-	-	-	-	14
расчеты по налогам и	5563	за 2022г.	13	(3)	3	(13)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и	5583	за 2021г.	100	-	-	(87)	-	-	-	-	13
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	14	-	-	(14)	-	-	-	-	-
прочая	5586	за 2021г.	-	14	-	-	-	-	-	-	14
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	458 913	8 697	3	467 401	-	X	-	-	209
Итого	5570	за 2021г.	1 081 438	153 268	-	(775 793)	-	X	1	21	732 537

