

**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		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	
		5120	-	-	-
Всего					
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	
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 _____
 Патрикеев Александр
 Адольфович
 (подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 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.	-	-	-	-	
	5250	за 2021г.	-	3 922	(3 922)	-	
в том числе: Сервер в сборе Core i7	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	192	192	-	
Mercedes-Benz GLC 200 4MATIC	5242	за 2022г.	-	-	-	-	
	5252	за 2021г.	-	3 614	(3 614)	-	
Моноблок Apple iMac	5243	за 2022г.	-	-	-	-	
	5253	за 2021г.	-	116	(116)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	
		за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
		в том числе:	
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	6 745	6 745	6 745
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____
 Адольфович
 (подпись)
 (расшифровка подписи)

Патрикеев Александр

8 февраля 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель _____
 Патрикеев Александр
 Адольфович
 (расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

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



Руководитель _____ (подпись)
 Патрикеев Александр
 Адольфович
 (расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

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
Патрикеев Александр
Адольфович
(подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	144	-
Расходы на оплату труда	5620	19 021	17 045
Отчисления на социальные нужды	5630	3 241	2 899
Амортизация	5640	1 320	246
Прочие затраты	5650	24 813	23 533
Итого по элементам	5660	48 539	43 723
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 115 452	1 018 485
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4 243)	(14 327)
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 159 748	1 047 881

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



Руководитель
Патрикеев Александр
Адольфович
 (подпись) (расшифровка подписи)

8 февраля 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



Руководитель
Патрикеев Александр
Адольфович
(расшифровка подписи)

(подпись)

8 февраля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

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



Патрикеев Александр
Адольфович
(расшифровка подписи)

Руководитель

8 февраля 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью

«СП-Холод»

(ООО «СП-Холод»)

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

9. Сведения об ООО «СП-Холод»

9.1. Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «СП-Холод».

Сокращенное наименование Общества: ООО «СП-Холод» далее по тексту – Общество).

9.2. Юридический и фактический адрес Общества: 192236, г. Санкт-Петербург, Софийская ул, дом №6, литер Е. Дата государственной регистрации: 06.03.2007г., ОГРН – 1077847095182, ИНН 7820309769, КПП 781601001. Общество в 2022 году арендует нежилые помещения в производственных целях по указанному выше адресу. Кроме того, Общество в производственных целях арендует нежилое помещение (холодильная камера) по адресу: 192102, г. Санкт-Петербург, Софийская ул. Дом №4, корпус 3. Указанное обособленное подразделение не состоит на налоговом учете, так как оно находится в границах одного муниципального района с головной организацией.

9.3. Уставный капитал Общества: 10 000 руб.

9.4. Учредители Общества: Граждане РФ - 100% уставного капитала.

9.5. Исполнительный орган Общества: генеральным директором Общества является Патрикеев А.А., который исполняет обязанности главного бухгалтера.

9.6. Основным видом деятельности Общества является оптовая торговля свежемороженой рыбой (ОКВЭД 46.38.1). Дополнительным видом деятельности Общества является розничная торговля свежемороженой рыбой (ОКВЭД 47.11.1).

Основными поставщиками свежемороженой рыбы в отчетном году являются следующие организации: «ООО «Русская рыбная компания», ООО «КИЛЬДИН С», ООО «Океан», ООО «ЛАГУНАФИШ», ООО «НЕПТУН», ООО «Остров», ООО «АФИШ», ООО «ДАРИДА», ООО Торгово-производственная компания «Ирна», ООО «Авангард групп», ООО «Северо-Запад СПб», ООО «ФилеРос», ООО «Главрыбтрест», ООО «ТД Ультра Фиш», ООО «МОРЕОДОР», ООО «Дары моря».

Основными покупателями свежемороженой рыбы в отчетном году являются следующие организации: ООО «СЛАДКАЯ ЖИЗНЬ ПЛЮС», ООО «ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ СОФИЯ», ООО «ГК «Мега Холод», ООО «Торгово-закупочная база», ООО «ТД «УЛЮКТЭ ПЛЮС», ООО «Сибирская Рыбная Компания», ООО «Диета+», ООО «Белгородрыба», ООО «Ауринко», ООО «ФилеРос», ООО «Гарпун».

9.7. Лицензируемых видов деятельности в отчетном году Общество не осуществляло.

9.8. Среднесписочная численность работников Общества в отчетном году составляет 16 человек. Расходы на оплату труда в отчетному году составили 19021 тыс. руб., начисленный и уплаченный в полном объеме налог на доходы физических лиц за 2022 год составил 2997,6 тыс. руб., расчеты по начисленным и уплаченным в полном объеме страховым взносам во внебюджетные фонды за 2022 год составили 3240,6 тыс. руб.

Расходы на оплату основного управленческого персонала составили 6894. тыс. руб., расчеты по начисленным и уплаченным в полном объеме страховым взносам во внебюджетные фонды за 2022 год составили 1147,8 тыс. руб., начисленный и уплаченный в полном объеме налог на доходы физических лиц за 2022 год составил 895,7 тыс. руб.

9.9. Дочерние и зависимые общества, обособленные подразделения: Общество не имеет дочерних и зависимых обществ, обособленных подразделений.

9.10. Совместная деятельность: Общество не является участником совместной деятельности (простого товарищества).

10. Основные элементы учетной политики Общества для целей бухгалтерского и налогового учета

10.1. Учетная политика на 2022 год утверждена приказом генерального директора от 18.12.2021г. №15.

В связи с вступлением в силу с 2022 года новых ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018, 26/2020 в учетную политику организации внесены изменения, применяемые с 1 января 2022 года.

10.2. Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется генеральным директором.

10.3. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с рабочим планом счетов, утвержденным Приказом МФ РФ от 31.10.2000г. №94н «Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению».

10.4. Ведение бухгалтерского учета в Организации осуществляется с применением бухгалтерской программы «1С:Предприятие, редакция 8.3».

10.5. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и годовой бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка. При проведении инвентаризации имущества и обязательств Общество руководствуется указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом МФ РФ от 13.06.1995г. №49. Состав инвентаризационной комиссии, сроки и порядок ее деятельности определяются приказом генерального директора Общества.

10.6. Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам ОС, если их стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

Срок полезного использования объектов основных средств определяется на основании Общероссийского классификатора основных средств (ОКОФ), утвержденного Постановлением Госстандарта РФ от 26.12.1994г. №359, и Постановления Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Применяется линейный способ начисления амортизации по всем группам основных средств.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)

В бухгалтерской отчетности за 2022 год 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".

(Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020)

10.7. Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов:

- 44 «Расходы на продажу».

При этом накладные расходы и расходы на продажу списываются на себестоимость реализованной продукции в полном объеме за минусом транспортных расходов, которые распределяются пропорционально реализованным товарам.

10.8. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому и налоговому учету по фактической себестоимости, а их оценка при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней взвешенной себестоимости.

10.9. Расходы, произведенные в данном отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываемые на счете 97 «Расходы будущих периодов», списываются в течение периода, к которому они относятся равномерно.

10.10. Датой получения дохода от реализации для целей налогообложения прибыли считается день отгрузки продукции (работ, услуг), независимо от фактического поступления денежных средств. Отчетными периодами по налогу признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев календарного года. Общество уплачивает квартальные авансовые платежи по итогам отчетного периода.

10.11. Общество признается налогоплательщиком НДС. В качестве базы, используемой для определения объектов налогообложения, используются данные регистров бухгалтерского учета.

11. Методы оценки статей бухгалтерской отчетности

11.1. Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. №43н, а также Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ в действующей редакции.

11.2. Бухгалтерская отчетность сформирована на основе образцов форм, приведенных в Приложении к приказу Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;

11.3. Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности проведена инвентаризация активов и обязательств Общества. Недостач и излишков не выявлено.

11.4. Материальные ценности, финансовые обязательства оцениваются в бухгалтерском учете и отчетности согласно требованиям учетной политики Общества на 2022 год.

11.5. Отчисления в оценочные резервы, связанные с предоставлением своим работникам отпусков Обществом, на конец года отсутствуют.

На начало и конец отчетного периода резерв по сомнительным долгам отсутствует. Сомнительных долгов в течении 2022 года не было, резерв не создавался.

11.6. На начало отчетного периода сумма дебиторской задолженности равна 21755 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности отсутствует задолженность, сроки исковой давности истекли по состоянию на 31.12.2022г. Дебиторская задолженность на конец отчетного года относится к краткосрочной и равна 10336 тыс. руб.

11.7. Долгосрочная кредиторская задолженность на 01.01.2022г. составляет 2138,0 тыс.руб. На конец отчетного периода долгосрочная кредиторская задолженность составляет 1111 тыс. руб., в том числе отложенное налоговое обязательство 284 тыс. руб., а также 827 тыс. руб. задолженность перед лизингодателем ООО «МЕРСЕДЕС-БЕНЦ ФАЙНЕНШЛ СЕРВИСЕС РУС» по договору лизинга №2021-10FL-81347 от 18.10.2021г. сроком до октября 2023 года. На начало года краткосрочная кредиторская задолженность равна 80993 тыс. руб. В составе кредиторской задолженности отсутствует задолженность, сроки исковой давности которой истекли по состоянию на 31.12.2022г. Сформированная кредиторская задолженность на конец отчетного года относится к краткосрочной и равна 56568 тыс. рублей.

11.8. Общество на начало отчетного периода имеет на балансе основные средства стоимостью 3676 тыс.руб., на 31.12.2022г. стоимость основных средств составляет 10321 тыс. руб., в том числе из них права пользования активами (по условиям договора лизинговое имущество автомобиль Mercedes-Benz GLC 200 4MATIC на балансе учитывается Обществализингополучателя) составляют 2246 тыс. руб. отраженные в учете Общества в соответствии с нормами с ФСБУ 25/2018.

Также в текущем и предыдущем периоде Общество использует арендованные основные средства, стоимость которых в договорах аренды не указана, таким образом оценка стоимости произведена исходя из суммы арендных платежей за отчетный период, а именно:

1) Офис, расположенный по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Софийская, д. 6, литер Е, предоставленный ООО «МАК» по договору аренды №31/23 от 01.08.2022г., №31/22 от 01.09.2021г. стоимостью 884,9 тыс. руб.;

2) Часть асфальтобетонной площадки, по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Софийская, д.6, предоставленная ООО «МАК» по договору аренды 41-ПЛ/23 от 01.07.2022г., №41-ПЛ/22 от 01.08.2021г. стоимостью 60,0 тыс. руб.;

3) Склад-холодильная камера по адресу: г. Санкт-Петербург, ул. Софийская, д.4, корпус 3, помещение 4Н по договорам аренды с ООО «Компания Ленрыбсбыт» 03/2021-А от 30.11.2021г. стоимостью 5 640,0 тыс. руб.;

4) Часть склада-холодильника по адресу г. Санкт-Петербург, ул. Софийская, д.4, корпус 3, помещение 3Н по договору субаренды с ООО Компания Ленрыбсбыт» №03/2022-А от 31.10.2022г., договору №05/2021-А от 30.11.2021г. стоимостью 1320,0 тыс.руб.

5) Автопогрузчик TOYOTA 02-7FG15, предоставленный ООО «Ленрыбсбыт» по договору аренды транспортного средства без экипажа №01/2020-ТР от 31.12.2020г., стоимостью 60 тыс. руб.

Стоимость арендованных основных средств отображена по строке 1150 Бухгалтерского баланса в соответствии с нормами ФСБУ 25/2018 на сумму 7965 тыс.руб.

Таблица №1, в руб.

Арендованные основные средства в 2022 году	
Объект аренды	Сумма ППА
Автопогрузчик TOYOTA 02-7FG15 арендуемый	60 000,00
Асфальтобетонная площадка арендуемая	60 000,00
Офисное помещение арендуемое	884 862,00
Холодильная камера арендуемая	5 640 000,00
Часть холодильной камеры арендуемая	1 320 000,00

На 01.01.2022 года было отражено выбытие основных средств несоответствующих критериям пункта 4 ФСБУ 6/2020, данные отражены в нижеприведённой таблице

Таблица №2, в руб.

Корректировка основных средств		
Объект основных средств	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Компьютер Micro Xperts Business 20066	10 376,27	10 376,27
Компьютер Pentium-4	10 000,00	10 000,00
Системный блок 15-4460/H97M/16GB/BSSD	51 161,02	51 161,02
Счетчик-сортировщик Magner 150 Digital	55 084,75	55 084,75
ЭКР 2021 К	10 000,00	10 000,00

Данные основные средства переведены в малоценные активы и отражены на забалансовом учете.

11.9. В отчетном году Общество не получало средств целевого финансирования в части предоставленных Обществу бюджетных средств. Государственная помощь отсутствует.

11.10. В отчетном году отсутствуют чрезвычайные факты хозяйственной деятельности Общества.

11.11. Общество не осуществляло в отчетном году расчеты в иностранной валюте.

11.12. Сумма кредиторской задолженности по строке 1510 Бухгалтерского баланса на 31.12.2021г. составила 19923 тыс. руб., в том числе задолженность по процентам на 31.12.2021г. года в размере 60 тыс. руб. по договору овердрафта №SZP/OVR/01223/21 от 03.06.2021г. с ПАО «РОСБАНК» с лимитом овердрафта в размере 20000 тыс. руб.. В отчетном году Общество полностью погасило задолженность по договору овердрафта №SZP/OVR/01223/21 от

03.06.2021г. года с ПАО «РОСБАНК», а также заключило новый договор овердрафта №SZP/OVR/00079/22 от 18.03.2022г. с ПАО «РОСБАНК». Лимит овердрафта составляет 30000 тыс. руб. На конец отчетного года задолженность по данному договору составляет 29941 тыс. руб., в том числе задолженность по процентам – 121 тыс. руб.

В отчетном периоде Общество не выдавало и не привлекало гарантии в обеспечение выполнения обязательств и платежей.

Поручителями по овердрафтному кредиту солидарно в объеме задолженности по кредиту выступили учредитель ООО «СП-Холод» Патрикеева Нана Рузгеньевна и генеральный директор Патрикеев Александр Адольфович.

Иных специфических договоров в отчетном периоде Общество не заключало.

11.13. В отчетном году выплачивались дивиденды по результатам деятельности за 2019 и 2020 годы учредителям Общества в размере 4082 тыс. руб. На 31.12.2022г. задолженность по дивидендам отсутствует, налог на доходы физических лиц с дивидендов удержан и уплачен в бюджет полностью в размере 530,7 тыс. руб.

11.14. Объем продаж товаров и услуг в отчетном периоде составил 1181971,4 тыс. руб., из них:

- оптовая торговля свежемороженой рыбой в размере 1153032,8 тыс. руб.;
- розничная торговля свежемороженой рыбой в размере 28555,2 тыс. руб.
- предоставление услуг хранения товаров в размере 383,4 тыс. руб.

11.15. Прочие доходы в проверяемом периоде отсутствуют. Прочие расходы представлены в таблице №3 «Оборотно-сальдовая ведомость по счету 91.02 «Прочие расходы» за 2022 год». Единица измерения-рубли.

Таблица №3. (руб.)

Счет Прочие расходы	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
91.02			3 607 713,27	3 607 713,27		
<...>				3 607 713,27		
Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269 РОСБАНК			3 448 627,87			
штраф			156 585,40			
Итого			3 607 713,27	3 607 713,27		

11.16. Состав издержек обращения представлен в таблице №4 «Оборотно-сальдовой ведомость по счету 44.01 «Расходы на продажу» за 2022 год. Единица измерения – рубли.

Таблица №4. (руб.)

Счет Статьи затрат	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
44.01	921 572,30		48 465 353,35	48 539 225,12	847 700,53	
Амортизация (Амортизация)			1 320 151,58	1 320 151,58		
аренда автопогрузчика			60 000,00	60 000,00		
аренда офиса			1 074 762,00	1 074 762,00		
аренда холодильной камеры ветеринария			6 942 511,14	6 942 511,14		
Взносы в ФСС от НС и ПЗ			608 471,11	608 471,11		
Добровольное личное страхование на случай наступления смерти или утраты трудоспособности			37 994,95	37 994,95		
Затраты для коммерческих нужд			4 000,00	4 000,00		
Имущественное страхование			245 273,46	245 273,46		
Имущественные налоги			197 917,81	197 917,81		
Консультационные услуги			10 835,00	10 835,00		
обновление ПО			72 419,65	72 419,65		
Оплата больничного			15 500,00	15 500,00		
Оплата труда			23 521,50	23 521,50		
Отпуск материалов для коммерческих нужд			18 997 472,91	18 997 472,91		
охранные услуги			98 900,00	98 900,00		
полис КАСКО			60 000,00	60 000,00		
полис ОСАГО			21 893,98	21 893,98		
			3 688,06	3 688,06		

программа			36 121,64	36 121,64	
Прочие затраты			53 849,18	53 849,18	
Расход на покупку малоценного объекта			68 219,96	68 219,96	
Расходы на СУОТ и охрану труда			38 400,00	38 400,00	
реклама			102 200,00	102 200,00	
Ремонт			7 500,00	7 500,00	
Ремонт текущий			29 166,66	29 166,66	
связь			206 494,48	206 494,48	
Списание материалов			8 690,00	8 690,00	
страховка			142 905,48	142 905,48	
Страховые взносы			3 202 625,92	3 202 625,92	
техобслуживание оргтехники			212 000,00	212 000,00	
транспорт			3 843 074,84	3 843 074,84	
Транспортные расходы	921 572,30		9 882 483,41	9 956 355,18	847 700,53
хранение и прр			836 308,63	836 308,63	
Итого	921 572,30		48 465 353,35	48 539 225,12	847 700,53

11.17. На конец отчетного периода показатели по уплаченным и поступившим суммам НДС сформированы в соответствии с ПБУ 23/2011.

11.18. У Общества в отчетном периоде отсутствуют нематериальные активы.

11.19. Величина капитала на 31.12.2021г. составляла 11874 тыс. руб., в том числе уставный капитал 10 тыс. руб. Изменений уставного капитала в отчетном периоде не происходило.

В 2021 году происходило уменьшение капитала за счет выплаты дивидендов учредителю в размере 4688 тыс. руб., а также увеличение за счет чистой прибыли, составившей по итогам отчетного периода 11313 тыс. руб. Величина капитала на 31.12.2022г. составляет 18499 тыс. руб., в том числе величина уставного капитала 10 тыс. руб.

12. Информация о связанных сторонах

12.1. В 2022 году Общество не осуществляло операции со связанными сторонами.

В отчетном 2022 году выплачивались дивиденды по результатам деятельности за 2019 и 2020 годы единственному участнику Общества в размере 4082,0 тыс. руб. На 31.12.2022г. задолженность по дивидендам отсутствует, налог на доходы физических лиц с дивидендов удержан и уплачен в бюджет полностью в размере 530,7 тыс. руб.

Осуществлялись выплаты заработной платы учредителю Общества в размере 2488,5 тыс. руб. за 2022 год, в том числе ежегодный оплачиваемый отпуск в размере 197,4 тыс. руб., начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды составили 388,8 тыс. руб., налог на доходы физических лиц – 323,3 тыс. руб.

13. Сведения о реорганизации непрерывности деятельности

13.1. Общество не имеет никаких планов реорганизации, существенного сокращения или прекращения хозяйственной деятельности, отсутствуют претензии контрагентов и/или государственных органов, в т. ч. незаявленные, и прочие существенные обстоятельства, которые могут привести к риску невозможности продолжения деятельности Общества и выполнения обязательств.

Прекращенных операций; (в частности, объекты основных средств или другие внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с принятием решения об их продаже и имеется подтверждение того, что возобновление использования этих объектов не предполагается на конец отчетного года нет.

13.2. Общество не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

13.3. У Общества отсутствуют на конец отчетного года незавершенные дела в суде в качестве истца и ответчика.

13.4. Пандемия COVID-19 в 2022 году не оказала влияния на деятельность Общества и на возможность продолжать деятельность в будущем. Учитывая стабильный спрос на продукцию

Общества, руководство уверено, что наше предприятие будет способно продолжать свою деятельность в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

В феврале 2022 года начата спецоперация России на Украине. В настоящий момент руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией вызванной спецоперацией России на Украине, на деятельность Общества. По состоянию на дату подписания отчёта оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным.

14. События после отчетной даты, условные факты хозяйственной деятельности

14.1. События после отчетной даты, а также условные факты хозяйственной деятельности, которые могут существенно повлиять на финансовое состояние Общества (претензии контрагентов и/или государственных органов, в т.ч. незаявленные, и прочие существенные обстоятельства) не происходили.

15. Влияние COVID-19 на бухгалтерскую (финансовую) отчетность 2022 года и дальнейшее осуществление деятельности

15.1. В силу пп. «В» п. 3 Указа Президента РФ от 02.04.2020г. №239 «О мерах по обеспечению санитарно-эпидемиологического благополучия населения на территории Российской Федерации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции (COVID-19)» ООО «СП-Холод» является предприятием, обеспечивающим население продуктами питания, в связи с этим пандемия коронавируса (COVID-19) и ввод Российской Федерацией карантинных и ограничительных мер существенного влияния на деятельность организации не оказали.

Организация работает в стабильном режиме.

Генеральный директор

Патрикеев А.А.

Главный бухгалтер

Патрикеев А.А.

«08» февраля 2023 г.

