

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ИН-РИТЕЙЛ»
ЗА 2022 ГОД**

1. Сведения об организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «Ин-Ритейл»

1.2. Юридический адрес: Российская Федерация, 197136, Санкт-Петербург г,
Всеволода Вишневого ул, дом № 12, лит. А, оф.2Н

1.3. Дата государственной регистрации: 27.08.2009, ОГРН 1097847230139

1.4. Численность работающих по состоянию на 31.12.2022 составляет: 1437 человек

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов
и представительств:

Наименование	Место нахождения/регистрации
Зоомагазин Петшоп	СПб, 1-я Красноармейская ул,15, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, 8-я В.О. линия, 35, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Авиаконструкторов пр-кт,3,К1,лит.А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Алтайская ул, 21,, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Б. Пороховская ул, 20, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Б.Зеленина ул, 3
Зоомагазин Петшоп	СПб, Б.Куна, 8
Зоомагазин Петшоп	СПб, Бабушкина, 48, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Байконурская ул.22, стр. 1
Зоомагазин Петшоп	СПб, Богатырский пр-кт, 49, 2
Зоомагазин Петшоп	СПб, Большевиков пр-кт, д. 9, к.1, лит. А,
Зоомагазин Петшоп	СПб, Большевиков, 25, лит. Д
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Бугры п., Южная ул., стр. 5
Зоомагазин Петшоп	СПб, Будапештская ул, 39
Зоомагазин Петшоп	СПб, Бухарестская ул, 67
Зоомагазин Петшоп	СПб, Варшавская ул, 48, лит. А
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Всеволожск Всеволожский пр-кт, 61
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Гатчина 25 Октября пр-кт, 42, лит. И
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Гатчина, ул. Авиатриссы Зверевой, д.
Зоомагазин Петшоп	СПб, Генерала Симоняка, 1

Зоомагазин Петшоп	СПб, Героев пр-кт, 18, литер А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Гражданский пр-кт, 116, к.5
Зоомагазин Петшоп	СПб, Дундича О. ул, 33
Зоомагазин Петшоп	СПб, Дыбенко, 22
Зоомагазин Петшоп	СПб, Елизарова пр-кт, 18
Зоомагазин Петшоп	СПб, Есенина ул, 32,к.1, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Заневский пр-кт, 23, лит.А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Заречная ул,19, к.1, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Звездная ул., 9, к.1, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Ильюшина ул., 1
Зоомагазин Петшоп	СПб, Канал Грибоедова наб., 42, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Караваевская ул, 28
Зоомагазин Петшоп	СПб, Катерников ул., 7, лит. А, пом. 78-Н
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Кириши, Волховская 50
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Кировск Пионерская ул, 14
Зоомагазин Петшоп	СПб, Кирочная ул, , 8
Зоомагазин Петшоп	СПб, Коллонтай ул, 23
Зоомагазин Петшоп	СПб, Колпинское шоссе, 32 Шушары
Зоомагазин Петшоп	СПб, Комендантский пр-кт, д. 71, стр. 1, пом.
Зоомагазин Петшоп	СПб, Кондратьевский пр-кт, 51, к.1
Зоомагазин Петшоп	СПб, Косыгина пр-кт, 26
Зоомагазин Петшоп	СПб, Красное Село, Театральная ул. 4
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Кудрово Европейский пр-кт, 16 пом. 10-
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Кудрово Ленинградская ул, 7
Зоомагазин Петшоп	СПб, Пушкин, Кузьминское шоссе, 66, литер
Зоомагазин Петшоп	СПб, Кушелевская дорога, 3, к.2
Зоомагазин Петшоп	СПб, Ленинский пр-кт, д. 87, к. 1, лит. А,
Зоомагазин Петшоп	СПб, Ленинский пр-кт, 147, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Лермонтовский пр-кт, 50, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Лёни Голикова ул, 50, лит. А,

Зоомагазин Петшоп	СПб, Луначарского ул., 54, лит.А, пом.19-Н
Зоомагазин Петшоп	СПб, Марата, 80
Зоомагазин Петшоп	СПб, Маршала Говорова ул, 14
Зоомагазин Петшоп	СПб, Московский пр-кт, 2/6
Зоомагазин Петшоп	СПб, Московский пр-кт, 4
Зоомагазин Петшоп	СПб, Московский пр-кт, 155
Зоомагазин Петшоп	СПб, Московский пр-кт, 172, лит. А
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Мурино Воронцовский б-р, 14, к.1
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Мурино Менделеева б-р, 9к.1
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Мурино Тихая ул, 14, п.
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Мурино Шоссе в Лаврики ул. 59, к.1
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Мурино Шувалова ул, 16,9, пом. 24-Н
Зоомагазин Петшоп	СПб, Муринская дорога, д. 53, стр. 1
Зоомагазин Петшоп	СПб, Муринская дорога, 78, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Наличная ул, 33, лит. А, пом. 4-Н
Зоомагазин Петшоп	СПб, Наличная, 40
Зоомагазин Петшоп	СПб, Народная ул, 16 литерА, пом.2Н
Зоомагазин Петшоп	СПб, Наставников пр-кт, 43, к.1
Зоомагазин Петшоп	СПб, Науки, 8
Зоомагазин Петшоп	СПб, Науки пр-кт, 24, кор. 1, пом. 33-Н
Зоомагазин Петшоп	СПб, Некрасова, 44
Зоомагазин Петшоп	СПб, Непокорённых пр-кт, 6
Зоомагазин Петшоп	СПб, Новаторов бульвар, 10
Зоомагазин Петшоп	СПб, Новаторов бульвар, 11, лит А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Новаторов бульвар, 102, лит А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Новгородская ул, 28/11
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Новогорелово п., Десантника Вадима
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Новое Десяткино д., Арсенальная ул., д.
Зоомагазин Петшоп	СПб, Оптиков ул, 34
Зоомагазин Петшоп	СПб, Парашютная ул, 63, к1, стр1

Зоомагазин Петшоп	СПб, Парголово ул, 7
Зоомагазин Петшоп	СПб, Первомайская ул, 15, лит. А Шушары
Зоомагазин Петшоп	СПб, Перекопская ул, 3
Зоомагазин Петшоп	СПб, Петергофское ш, 76 к.29 литер А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Пискаревский пр-кт, 40
Зоомагазин Петшоп	СПб, Пограничника Гарькавого ул., д. 34, к.
Зоомагазин Петшоп	СПб, Просвещения пр-кт, 30, к.1
Зоомагазин Петшоп	СПб, Пулковская ул, 15, лит.А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Пушкин г., Московская ул, 25, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Пятилеток пр-кт, 3, лит А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Разъезжая ул, 44
Зоомагазин Петшоп	СПб, Савушкина ул, 1/2 , лит.А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Савушкина ул., 124, к.1, лит. А, пом.53-
Зоомагазин Петшоп	СПб, Савушкина ул., 127
Зоомагазин Петшоп	СПб, Садовая ул., 97, лит. А, пом. 1Н
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Зоогостиница Свердловское гп,
Зоомагазин Петшоп	СПб, Светлановский пр-кт, 66, литерА, пом.
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Сертолово г., Свирская (Сертолово -
Зоомагазин Петшоп	СПб, Сикейроса, 6, к.1, лит. А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Славы пр-кт, 15, лит А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Смолячкова ул, 14
Зоомагазин Петшоп	СПб, Солдата Корзуна ул, 32
Зоомагазин Петшоп	СПб, Софьи Ковалевской ул, 1
Зоомагазин Петшоп	СПб, Стачек пр-кт, 96, литер А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Суздальское шоссе, 26
Зоомагазин Петшоп	СПб, Сытнинская площадь, 4, лит Б
Зоомагазин Петшоп	СПб, Тарасова ул, 12/18
Зоомагазин Петшоп	СПб, Тверская ул., 38 Колпино
Зоомагазин Петшоп	СПб, Типанова ул, 21, лит. А
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Тосно Боярова ул., 4, лит. А, пом. 204

Зоомагазин Петшоп	СПб, Труда ул, 7/5 Колпино
Зоомагазин Петшоп	СПб, Удельный, 21
Зоомагазин Петшоп	СПб, Уточкина ул., д.6, к.1
Зоомагазин Петшоп	СПб, Ушинского ул, 25, к. 1
Зоомагазин Петшоп	СПб, Ф. Абрамова ул., д.4, лит. А, пом. 126Н
Зоомагазин Петшоп	СПб, Ф. Абрамова, 21, к.1, лит. А, пом.5-Н
Зоомагазин Петшоп	СПб, Художников пр-кт,10,лит.А
Зоомагазин Петшоп	СПб, Энгельса пр-кт, д. 30, лит. А, пом. 11Н
Зоомагазин Петшоп	СПб, Энгельса пр-кт, 115
Зоомагазин Петшоп	СПб, Юнтоловский проспект, 49, к. 3, лит. А,
Зоомагазин Петшоп	СПб, Ярослава Гашека ул., 4
Зоомагазин Петшоп	СПб, Поликарпова аллея, 2
Зоомагазин Петшоп	ЛО Кудрово Венская 4
Зоомагазин Петшоп	СПб, Шушары Вилеровский 6
Зоомагазин Петшоп	ЛО, Мурино Екатерининская 10
Зоомагазин Петшоп	СПб, Московский пр-кт, 73
Зоомагазин Петшоп	СПб, Среднерогатская 11
Офис	СПб, Вс. Вишневого, 12, лит.А
Офис	СПб, Чкаловский пр-кт, 50, лит. А
Офис	СПб, Просвещения пр-кт,15, литер А
Склад	СПб, п.Парголово, Горское ш, д.6, лит.С

1.6. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Участниками являются:

Корчагин Олег Вадимович – размер доли 36%

Корчагина Наталия Николаевна – размер доли 15%

ООО «Ласточка 13» (ИНН 7801632501 ОГРН 1147847216032) – размер доли 21%

Сиротин Валерий Викторович – размер доли 8%

Рябинкин Николай Александрович – размер доли 2%

Таскина Елена Гавриловна – размер доли 9%

Компания «Кунимап Холдингс Лимитед» (рег. номер в республике Кипр - HE 311230) – размер доли 4%

Наследники Лярского Максима Андреевича – размер доли 5%, в т.ч.

Лярская Евгения Алексеевна – размер доли 3,334% (жена)

Лярский Андрей Максимович – размер доли 0,833% (сын)

Лярская Ева Максимовна – размер доли 0,833% (дочь)

1.7. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов организации:

- высшим органом управления является общее собрание участников;
- единоличным исполнительным органом является генеральный директор Сиротин Валерий Викторович, назначенный с 19.05.2022 Протоколом № б/н общего собрания участников Общества.

1.8. Бенефициарными владельцами являются: Корчагин Олег Вадимович (доля Уставного капитала 36%)

1.9. Основные виды деятельности:

47.76.2 – Торговля розничная домашними животными и кормами для домашних животных в специализированных магазинах;

Дополнительные:

46.1 – Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе;

46.19 – Деятельность агентов по оптовой торговле универсальным ассортиментом товаров;

46.4 – Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами;

46.76 – Торговля оптовая промежуточными продуктами;

А так же др. ОКВЭДы: 46.18.91; 46.3; 47.2; 47.5; 47.73; 47.74; 47.75; 47.78; 62.02; 62.09; 63.1; 63.11.1; 73.1; 75.0.

Все вышеперечисленные виды деятельности осуществляются в соответствии с действующим законодательством РФ.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Информация об учетной политике

Учетная политика утверждена приказом № 1/УП от 31.12.2021г..

Существенные элементы учетной политики:

- 1) Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организаций» ПБУ 9/99 и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организаций» ПБУ 10/99.

1.1) К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации товаров (оказания работ, услуг). Все остальные доходы являются прочими доходами.

1.2) Порядок учета управленческих расходов и расходов на продажу определяется в соответствии с п. 7.7 и п. 11.2.3 Учетной политики, утвержденной Приказом от 31.12.2021г.

1.3) В отчете о финансовых результатах свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- доходы и расходы от продажи валюты;

- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы;

2) Учет материальных запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 N 180н.

3) Учет ОС ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России 17.09.2020 № 204н.

4) Сроки и направления списания расходов будущих периодов определяется на основании условий, в соответствии с которыми производятся данные расходы, и действующим законодательством.

5) Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).

6) При расчете по налогу на прибыль «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» применяется ПБУ 18/02. В соответствии с Приказом Минфина РФ № 236н от 20.11.2018, вступившего в силу с 01.01.2020г., в 2022 году в организации применяется балансовый метод учета расчетов по налогу на прибыль по ПБУ 18/02.

7) Порядок формирования резервов по сомнительным долгам организации определяется в соответствии с п.15 Учетной политики, утвержденной Приказом от 31.12.2021г.

8) Порядок формирования резервов по отпускам организации определяется в соответствии с п.16 Учетной политики, утвержденной Приказом от 31.12.2021г.

9) Порядок формирования резервов на утилизацию и обесценение запасов организации определяется в соответствии с п. 6 и п. 8 Учетной политики, утвержденной Приказом от 31.12.2021г.

10) Движение денежных средств учитывается *прямым методом* в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011).

Общество осуществляет операции в *рублях*.

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств, капитальных вложений и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020, 26/2020, ФСБУ 25/2018.

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

Организация применяет альтернативный порядок перехода на ФСБУ 6/2020 (упрощенно ретроспективно) и не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость основных средств на начало 2022 года в отношении:

- активов, которые должны учитываться как основные средства по правилам ФСБУ 6/2020, но ранее так не учитывались;
- активов, которые числились в учете как основные средства, но по ФСБУ 6/2020 не должны учитываться так;
- дооценки, если основные средства учитывались по переоцененной стоимости.

Организация в отношении договоров аренды, в которых она выступает арендатором, не отражает ретроспективно последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Вместо ретроспективного пересчета, предусмотренного п. 49 ФСБУ 25/2018, организация по каждому договору аренды единовременно признает на конец 2021 года право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль (упрощенно ретроспективно). При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 год не пересчитываются.

3. Информация о структуре доходов и расходов по обычным видам деятельности, о прочих доходах и прочих расходах организации

3.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности

Вид дохода (выручка без НДС)	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Выручка от реализации товаров	6 067 622	5 850 951
Выручка от оказания услуг	712 257	588 815
Итого	6 779 879	6 439 766

В 2022 году не было выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами.

3.2. Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности

Вид расхода	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Себестоимость проданных товаров	4 821 702	4 856 545
Себестоимость оказанных услуг	7 254	0
Итого:	4 828 956	4 856 545

3.3. Информация о структуре прочих доходов

Вид прочих доходов	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Доходы от излишков, выявленных при инвентаризации	-	-
Доходы от реализации запасов	2 239	1 003
Курсовые разницы	32 178	2 741
Доходы прошлых лет, выявленные в отчетном году	-	-
Доходы от реализации ОС	1 275	-
Доходы от продажи валюты	14 136	-
Прочие доходы, в т.ч.	107 318	196 895
Итого:	157 146	200 639

К «прочим доходам» в структуре прочих доходов в 2022 г. относятся:

- отчисления в оценочные резервы (по оплате труда, по сомнительным долгам) – 4 959 тыс. руб.
- отклонение курса иностранной валюты от официального курса – 2 358 тыс. руб.
- корректировки по стоимости возврата товара – 87 тыс. руб.
- прочие доходы (в т.ч. премии, бонусы клиентов) – 99 914 тыс. руб.

К «прочим доходам» в структуре прочих доходов в 2021 г. относятся:

- доходы, связанные с реализацией основных средств - 867 тыс. руб.
- отклонение курса иностранной валюты от официального курса - 2 276 тыс. руб.
- штрафы, пени, неустойки к получению - 13 тыс. руб.
- отчисления в оценочные резервы - 1974 тыс. руб.
- корректировки по стоимости возврата товара - 216 тыс. руб.
- прочие доходы (в т.ч. премии, бонусы клиентов) - 191 549 тыс. руб.

3.4. Информация о структуре прочих расходов

Вид прочих расходов	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Себестоимость реализованных запасов и прочего имущества	1 307	504
Недостачи и потери от порчи ценностей	25	-
Курсовые разницы	47 588	2 600
Расходы на услуги банка	107 937	93 845
Убытки прошлых лет	-	-
Расходы от реализации объектов основных средств	0	-
Прочие расходы	42 040	57 149
Итого:	198 897	154 098

- К «прочим расходам» в структуре прочих доходов в 2022 г. относятся:
- отчисления в оценочные резервы (резервы по сомнительным долгам) – 8 389 тыс. руб.
 - отклонение курса иностранной валюты от официального курса – 6 657 тыс. руб.
 - корректировки по стоимости возврата товара – 307 тыс. руб.
 - прочие расходы (в т.ч. расходы прошлых налоговых периодов) – 26 687 тыс. руб.

- К «прочим расходам» в структуре прочих доходов в 2021 г. относятся:
- расходы, связанные с реализацией основных средств - 85 тыс. руб.
 - отклонение курса иностранной валюты от официального курса - 3 840 тыс. руб.
 - резервы по сомнительным долгам - 6 154 тыс. руб.
 - корректировки по стоимости возврата товара - 636 тыс. руб.
 - прочие расходы (в т.ч. расходы по арендуемому имуществу) - 46 434 тыс. руб.

4. ПБУ 18/02, налог на прибыль

Показатель	2022 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
Условный доход (расход) по налогу на прибыль	54 164	71 246
Постоянный налоговый доход (расход)	10 264	934
Отложенное налоговое обязательство	1 205	0
Отложенный налоговый актив	4 676	410
Налоговая ставка, %	20	20
Текущий налог на прибыль	67 990	72 590

5. Займы и кредиты

5.1. Займы и кредиты полученные

Контрагент	Договор	Срок погашения	Сумма задолженности на 31.12.2022, тыс. руб.	Проценты на 31.12.2022, тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.	Проценты на 31.12.2021, тыс. руб.
ООО «Канцшоп» ИНН 7813534026	Договор займа № 13/19 от 22.07.2019г	До востребования	5 000	-	5 000	-
ООО «Олимп» ИНН 7813501630	Договор займа № 08/19 от 29.04.2019г	До востребования	-		3 500	
	Договор займа № 09/19 от	До востребования	11 000		11 000	

	02.07.2019г					
	Договор займа № 14/19 от 13.11.2019г	До востребования	10 000	151	10 000	151
ООО «Петстайл» ИНН 7813249540	Договор займа № 03/18 от 12.04.2018г	До востребования	6 000	-	6 000	-
	Договор займа № 11/19 от 13.11.2019г	До востребования	-	-	20 000	302
	Договор займа № 12/19 от 15.11.2019г.	До востребования	-	-	15 000	227
	Договор займа № 15/19 от 11.12.2019г	До востребования	-	-	10 000	151
	Договор займа № 23/18 от 15.11.2018г.	До востребования	-	-	2 000	-
	Договор займа №01/19 от 21.01.2019г	До востребования	-	-	4 000	-
	Договор займа №02/19 от 15.03.2019г	До востребования	-	-	5 000	-
	Договор займа №04/20 от 29.12.2020г.	До востребования	-	-	25 000	252
	Договор займа №20/18 от	До востребования	2 200	-	4 000	-

	05.10.2018г.					
	Договор займа №21/18 от 10.10.2018г.	До востребования	-	-	3 000	-
	Договор займа №24/18 от 20.11.2018г.	До востребования	-	-	6 000	-
	Договор займа №29/18 от 04.12.2018г	До востребования	-	-	3 000	-
	Договор займа №30/18 от 13.12.2018 г.	До востребования	-	-	1 300	-
ООО «Система» ИНН 7813235523	Договор займа № 13/19 от 15.11.2019г	До востребования	8 000	121	8 000	121
	Договор займа № 15/19 от 13.12.2019г.	До востребования	11 000	166	11 000	166
	Договор займа №06/19 от 22.07.2019г.	До востребования	7 000	-	7 000	-
ООО «Оптима» ИНН 7842446857	Договор займа №02/19 от 05.04.2019г	До востребования	4 500	-	4 500	-
	Договор займа №04/19 от 18.04.2019г	До востребования	4 000	-	4 000	-
ООО «Петшоп»	Договор займа	До востребования	-	--	3 000	-

ИНН 7841444529	№17/18 от 08.10.2018г	ния				
	Договор займа № 01/21 от 04.02.2021г	До востребова ния	-	-	8 000	81
	Договор займа № 04/18 от 12.04.2018г.	До востребова ния	-	-	3 500	-
	Договор займа № 04/20 от 16.12.2020г.	До востребова ния	-	-	25 000	252
	Договор займа № 05/20 от 29.12.2020г.	До востребова ния	-	-	10 000	101
	Договор займа № 10/17 от 14.06.2017г.	До востребова ния	-	-	6 000	-
	Договор займа № 10/19 от 21.11.2019г	До востребова ния	9 345	419	40 000	605
	Договор займа № 12/19 от 11.12.2019г	До востребова ния	-	-	9 000	136
	Договор займа № 47/16 от 28.06.2016г.	До востребова ния	7 000	-	7 000	-
	Договор займа № 55/16 от 12.08.2016	До востребова ния	-	-	4 000	-
	Договор	До	-	-	14 000	212

	займа № 9/19 от 18.11.2019г	востребования				
	Договор займа №08/18 от 25.04.2018г	До востребования	-	-	1 500	-
	Договор займа №11/18 от 01.06.2018г	До востребования	-	-	4 000	-
	Договор займа №19/18 от 20.11.2018 г	До востребования	-	-	4 500	-
	Договор займа №20/18 от 22.11.2018г	До востребования	-	-	2 000	-
ПАО «Промсвязь банк» ИНН	Кредитный договор № 0088-22-4-6 от 26.09.22	31.07.2023	213 181	-	-	-
Итого:	-	-	298 226	857	309 800	2 757

Сумма процентов, включенных в 2022 году в прочие расходы:

- по договорам займа - 8 554 тыс. руб.;
- по кредитному договору – 646 тыс. руб.

5.2. Займы выданные

Контрагент	Договор	Срок погашения	Сумма задолженности на 31.12.2022, тыс. руб.	Проценты на 31.12.2022, тыс. руб.	Сумма задолженности на 31.12.2021, тыс. руб.	Проценты на 31.12.2021, тыс. руб.
ООО «ФАМИКС»	Договор процентного займа б/н от 15.10.2021	31.12.2022	-	-	186	3
Итого:	-	-	-	-	186	3

6. Курсовые разницы

Показатель	2022 год	2021 год
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, тыс. руб.	(15 410)	141
Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, тыс. руб.	-	-
Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации, тыс. руб.	-	-

Официальный курс EUR к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на 31.12.2022 составляет 75,6553.

Остаток EUR на валютном счете организации на 31.12.2022 составляет 1 992,99 EUR (150 780,26 руб.)

7. Долгосрочные активы к продаже (ДАП)

У организации нет долгосрочных активов к продаже.

8. Информация о прекращаемой деятельности

По решению единоличного исполнительного органа в лице генерального директора Сиротина Валерия Викторовича, в 2022 году в связи с низкими показателями рентабельности были закрыты розничные магазины (обособленные подразделения организации):

- 197342, Санкт-Петербург, ул. Торжковская, д. 1, к. 2, лит. А., пом. 5Н – 30.03.2022
- 188678, ЛО, Всеволожский р-н, г. Мурино, Скандинавский пр., д. 4, к. 1, пом. 62Н – 30.03.2022
- 192102, Санкт-Петербург, ул. Фучика, д. 2, лит. А, пом. 1Н, ч. 189 – 23.05.2022
- 196070, Санкт-Петербург, Московский пр, д. 2/6 – 13.07.2022
- 194358, Санкт-Петербург, п. Парголово, ул. М.Дудина, д. 25, к. 2, ли. А, пом. 69Н - 18.10.2022
- 199004, Санкт-Петербург, Кадетская линия ВО, д. 31, лит. А, пом. 2Н - 18.10.2022
- 195276, Санкт-Петербург, пр. Культуры, д. 29, к. 1, лит. А, пом. 2Н- 18.10.2022
- 197341, Санкт-Петербург, пр. Коломяжский, д. 26, пом. 63Н - 18.10.2022

9. Операции, проведенные со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Вид операции	Договор	Условия и сроки завершения расчетов	Сумма оборота с НДС за 2022 год, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2022 (с НДС), + дебет; - кредит, тыс. руб.
ООО «Ключ» (ИНН 7813228815)	Реализация услуг	Договор на оказание услуг № 36/19 от 01,10,19г.)	Оплата по счетам	48	4
	Реализация запасов	Договор купли-продажи ТС № 01/22 от 19.04.2022г.	Оплата по счетам	300	0
ООО «Петстайл» (ИНН 7813249540)	Реализация услуг	Договор на оказание услуг № 38/19 от 01,10,19г.	Оплата по счетам	48	4
ООО «Петшоп» (ИНН 7841444529)	Реализация услуг	Договор оказания услуг № 41/19 от 01,10,19г.	Оплата по счетам	48	4
	Передача ОС	Договор купли продажи оборудования № 11/22 от 15.12.2022	Оплата по счетам	150	150
	Реализация запасов	Договор купли продажи оборудования № 11/22 от 15.12.2022	Оплата по счетам	10	10
ООО «Система» (ИНН 7813235523)	Реализация услуг	Договор оказания услуг № 43/19 от 01,10,19г.	Оплата по счетам	48	4
	Передача ОС	Договор купли-продажи оборудования № 12/22 от 15.12.22г.	Оплата по счетам	180	180

	Реализация запасов	Договор купли-продажи оборудования № 12/22 от 15.12.22г.	Оплата по счетам	5	5
ООО «Смарт Фэмили» (ИНН 7721788616)	Реализация услуг	Договор оказания услуг от 01.01.2022г.	Оплата по счетам	48	48
	Реализация запасов	Договор б/н от 01.04.2022	Оплата по счетам	1292	0

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на 31.12.2022 составляет 5 тыс. руб.

Списанная дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, отсутствует.

10. Сведения о вознаграждении основному управленческому персоналу

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу, в 2022 году (за исключением выплат по итогам 2021 года) составило 27 045 тыс. руб., не включая налога на доходы физических лиц в размере 4 508 тыс. руб.

Вознаграждение, планируемое к выплате в 2023 году по результатам 2022 года, – не планируется.

С данных выплат начислены страховые взносы в размере 5 062 тыс. руб.

К основному управленческому персоналу в организации относятся: генеральный директор, заместители генерального директора и главный бухгалтер.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты, произошедшие в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год, способные существенно повлиять на финансовое состояние организации:

- кредитор ООО «Оптим» (ИНН 7842446857) находится в стадии ликвидации с 11.01.2023г.

- кредитор ООО «СМАРТ групп» (ИНН 7813410091) находится в стадии ликвидации с 31.01.2023г.

12. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Условных обязательств и условных активов хозяйственной деятельности у организации нет.

Отсутствуют:

- на отчетную дату судебные разбирательства, в которых организация выступает истцом или ответчиком, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды, и исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;
- неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет, исход, по которым организация оценивает, как неблагоприятный;
- выданные на отчетную дату гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили и вероятность уменьшения экономических выгод, по которым оценивается как высокая.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

На основании оценки, выполненной руководством в отношении способности организации продолжать непрерывно свою деятельность сообщаем, что у организации отсутствует какая-либо неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в её способности продолжать непрерывно свою деятельность. Организация не имеет намерения или потребности в ликвидации, в прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным. Вспышка вирусной инфекции (коронавирус) и санкционная политика иностранных государств против России не оказала негативного влияния на возможность организации осуществлять свою деятельность в будущем.

14. Информация по учету запасов

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2022 составили 1 962 397 тыс. руб., том числе:

- на приобретение материалов 94 527 тыс. руб.;
- на приобретение товаров 1 867 870 тыс. руб.

15. Информация по аренде

10. Права пользования активом и обязательство по аренде по ФСБУ 25/2018

10.1 Наличие и движение прав пользования активом

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная (фактическая) стоимость	накопленная амортизация		Выбыло		начислено амортизаций	Корректировка в связи с переходом на ФСБУ		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активом - всего		за 2022 г.	228 075	-	352 981	(63 595)	45 367	(329 013)		517 462	(283 646)	
		за 2021 г.	-	-	1 363	-	-	-	226 712	-	-	
В том числе: По договорам аренды производственного и хозяйственного инвентаря		за 2022 г.	1 042	-	98	(68)	-	(318)		1 072	(318)	
		за 2021 г.	-	-	1 363	-	-	-	(321)	-	-	
По договорам аренды недвижимого имущества		за 2022 г.	202 905	-	339 412	(57 755)	40 527	(311 807)		484 562	(271 280)	
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	202 905	-	-	
По договорам аренды машин и оборудования (кроме офисного)		за 2022 г.	2 558	-	5 376	(2 558)	2 102	(4 159)		5 376	(2 057)	
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	2 558	-	-	
По договорам аренды транспортных средств		за 2022 г.	21 570	-	8 095	(3 214)	2 738	(12 729)		26 452	(9 991)	
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	21 570	-	-	

10.2 Наличие и движение обязательства по аренде

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		корректировка в связи с переходом на ФСБУ	
				в результате хозяйственных операций	проценты	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная задолженность по обязательству по аренде - всего		за 2022 г.	219 023	346 153	(25 343)	(320 225)	-	-	219 608
в том числе:		за 2021 г.	-	1 636	-	-	-	217 387	219 023
По договорам аренды производственного и хозяйственного инвентаря		за 2022 г.	1 363	167	(259)	(583)	-	-	708
		за 2021 г.	-	1 636	-	-	-	(273)	1 363
По договорам аренды недвижимого имущества		за 2022 г.	205 272	326 292	(21 419)	(306 895)	-	-	203 250
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	205 272	205 272
По договорам аренды машин и оборудования (кроме офисного)		за 2022 г.	-	8 540	(606)	(4 892)	-	-	3 042
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
По договорам аренды транспортных средств		за 2022 г.	12 388	11 154	(3 059)	(7 875)	-	-	12 608
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	12 388	12 388
Краткосрочная задолженность по обязательству по аренде - всего		за 2022 г.	-	21 713	(1 170)	(12 060)	-	-	9 653
		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 2022 г.	-	21 713	(1 170)	(12 060)	-	-	9 653
По договорам аренды недвижимого имущества		за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-

16. Корректировки бухгалтерского баланса в связи с изменением учетной политики.

Изменение учетной политики связано с переходом на ФСБУ 6 и ФСБУ 25.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	64 556	210 850	275 406
Доходные вложения в материальные	1160	26	(26)	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 336	46 310	51 646
Итого по разделу I	1100	83 393	257 134	340 527
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	2 156	(273)	1 884
Итого по разделу II	1200	1 793 927	(273)	1 793 655
БАЛАНС	1600	1 877 320	256 861	2 134 181
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	710 656	(8 758)	701 898
Итого по разделу III	1300	1 076 666	(8 758)	1 067 908
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	48 233	48 233
Прочие обязательства	1450	1 636	217 387	219 023
Итого по разделу IV	1400	1 636	265 620	267 256
БАЛАНС	1700	1 877 320	256 861	2 134 181

17. Прочая информация

17.1. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

17.2. Участие в совместной деятельности

Организация не осуществляет участие в совместной деятельности.

17.3. Выплаты дивидендов

В 2022 году были начислены дивиденды за 2021 год, 1 кв. 2022, 2 кв. 2022, 3 кв. 2022 в размере 5 600 тыс. руб. На 31.12.2022 задолженность перед учредителями по выплате дивидендов составила 190 тыс. руб.

17.4. Учет договоров строительного подряда

У Организации отсутствуют договора строительного подряда.

Руководитель _____



Генеральный директор
Сиротин Валерий Викторович

«13» февраля 2023 г.