

# Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу ООО «Русский Градус» за 2022 год

## 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Русский Градус» зарегистрировано ИФНС № 20 по Самарской области 24.02.2021 г. Свидетельство о госрегистрации № 1216300008704, ИНН 6312206520, КПП 631201001, юридический адрес Самарская обл, г.о. Самара, г Самара, ул Георгия Димитрова, д. 44, ком. 55.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

Уставный капитал организации: 250 000 (Двести пятьдесят тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей:

Физическое лицо И.В. Горынин

Юридическое лицо ООО «АРК».

Основной вид деятельности:

Торговля розничная напитками в специализированных магазинах **ОКВЭД 47.25.**

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 составила 288 человек. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

## 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Русский Градус» утверждена приказом директора Горынина И.В. от 24.02.2021 г. Внесены изменения в УП 01.01.22г. в связи с применением ФСБУ 25/2018

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов и товара осуществляется по средней себестоимости.

Оценка товара в рознице осуществляется по стоимости приобретения.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Информация об аффилированных лицах

Горынин Игорь Владимирович — учредитель, 5% доли собственности в УК, занимает должность директора.

ООО «АРК» — учредитель, 95% доли собственности в УК, российская организация.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции: 22.11.2022 учредителем ООО «АРК» было утверждено соглашение о предоставлении безвозмездной финансовой помощи № б/н от 22.11.2022 сумма 67000000 (Шестьдесят семь миллионов) руб.

## 3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

по основному виду деятельности «Торговля розничная напитками в специализированных магазинах» - 1 191 602 254 рубля;

по прочим видам деятельности – 1 626 тыс.руб.;

Прочие внереализационные доходы составили - 655 тыс.руб. в т.ч.

Бонусы от поставщиков, при выполнении условий договора – 681 тыс.руб.

Доходы в виде излишков товара по итогам инвентаризации – 396 тыс.руб.

Реализация прочих МПЗ – 112 тыс.руб.

Прочие внереализационные доходы – 53 тыс.руб.

Расходы на продажу:

материальные затраты – 14 433 тыс. руб.;

амортизация ОС - 49 586 тыс. руб. (в т.ч. ППА - 48 084 тыс.руб.);

фонд оплаты труда - 59 714 тыс. руб.;

отчисления на социальные нужды - 17 920 тыс. руб.;

аренда помещений - 97 тыс. руб.;

прочие расходы по аренде (коммунальные расходы.) – 18 144 тыс. руб.

расходы по аренде проч. (ремонт и содерж. Арендов. т.т., гос.пош. хоз.нужды, пр.) - 4 374 тыс. руб.

ремонт и содержание орг.техники - 4 751 тыс. руб.

лицензионные расходы (в т.ч. не исключ.права) - 479 тыс. руб.

прочие расходы - 5 243 тыс.руб.

Прочие внереализационные расходы составили 39 573 тыс.руб.

Процентные обязательства за ППА – 23 679 тыс.руб. Расчет по ставке дисконтирования 11,3 % на основании имеющихся кредитных договоров у учредителя (ООО «АРК»)

Расходы на услуги банка составили 12 564 руб.

Расходы прошлых лет – 252 тыс.руб. в т.ч. по корректировкам поступления услуг во вывозу ТБО, поставщик ООО «Экостройресурс» - 244 тыс.руб.

Списание товара в рознице по истекшему сроку годности – 469 тыс.руб.

Списание товара прочее – 2 353 тыс.руб.

Расходы по реализации прочих МПЗ – 31 тыс.руб.

Прочие внереализационные расходы – 225 тыс.руб

#### 4. Расшифровка некоторых статей баланса

##### 4.1 Наличие и движение дебиторской задолженности стр.1230

По состоянию на 31.12.22 г.

С-до на 01.01.22 г.

Авансы выданные сумма 282 тыс. руб.

Погашено - 232 тыс. руб.

Поступило - 1 245 тыс. руб.

С-до на 31.12.22 г. - 1 295 тыс. руб.

#### Оборотно-сальдовая ведомость по счету 60.02 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
60.02	281,98		15 231,00	14 217,86	1 295,12	
БОГАТОЕ			27,00	24,00	3,00	
КВАНТ-ЭЛЕКТРО ООО	29,00		1 117,09	1 139,56	7,00	
КОМПАНИЯ ТЕНЗОР ООО	5,00		835,29	821,04	20,00	
КРАЙ КАРАВАЙ АО			5,00	2,00	3,00	
ЛЕРУА МЕРЛЕН ВОСТОК ООО	14,00		369,00	353,00	30,00	
ЛИНКОР ТРЕЙД ООО	12,00			12,00		
НТЦ ПРАВО ООО	20,00			20,00		
ПЕРСПЕКТИВА ТД ООО	141,00		125,00	267,00		
ПК ГАРАНТ ООО			482,00	457,00	25,00	
ПОВОЛЖСКИЕ НАПИТКИ ООО	2,00				2,00	
Почта России			60,00	45,00	15,00	
САМАРСКИЙ ХЛЕБОЗАВОД №5 ОАО			1 740,20	596,16	1 144,05	
СИП-ТЕЛЕКОМ ООО	2,00		20,00	20,00	2,00	
Ситилинк ООО	6,00		522,00	523,00	5,00	
Хэдхантер	4,00		35,00	39,00		
ЭР-ТЕЛЕКОМ ХОЛДИНГ АО	15,00		350,00	326,00	39,00	
Юг	31,00			31,00		
<b>Итого</b>	<b>281,00</b>		<b>5 687,58</b>	<b>4 675,76</b>	<b>1 295,05</b>	

Расчеты с покупателями и заказчиками (реализации прочих МПЗ)

#### ООО "Русский Градус"

##### Оборотно-сальдовая ведомость по счету 62.01 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Контрагенты	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Договоры						
62.01			135,00	95,00	40,00	
Вермут ООО			132,00	95,00	37,00	
Престиж ООО			3,00		3,00	
<b>Итого</b>			<b>135,00</b>	<b>95,00</b>	<b>40,00</b>	

В т.ч. резерв по сомнительным долгам

#### ООО "Русский Градус"

**Оборотно-сальдовая ведомость по счету 63 за 2022 г.**

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
63			341,00	344,00		3,00
<...>			341,00	344,00		3,00
Вермут ООО			95,00	95,00		
Престиж ООО			246,00	249,00		3,00
<b>Итого</b>			<b>341,00</b>	<b>344,00</b>		<b>3,00</b>

Переплата по налогу на прибыль по итогам 2022 г. по авансовым платежам составила 1 027 тыс.руб.

Авансовые платеж за ППА - 3 176 руб.

**Оборотно-сальдовая ведомость по счету 76.07.2 за 2022 г.**

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
76.07.2			136 225	133 094	3 176	
АРКОСТРОЙ СЗ ООО			2 463	2 370	94	
Договор аренды №РГ-18/2021 от 01.07.2021 (пост. часть)			2 463	2 370	94	
ВОЛЖСКИЙ ЮВЕЛИР ОАО			8 436	8 109	327	
Договор аренды нежилого помещения Волохов Антон Игоревич			8 436	8 109	327	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества Горбачев Михаил Сергеевич физ.лицо			1 380	1 332	48	
Договор аренды нежилого помещения Данилов Григорий Арсенович, ИП			1 586	1 530	56	
Договор № РГ-104/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)			1 528	1 443	85	
Дворянкина Ольга Павловна физ.лиц			1 528	1 443	85	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества Дусаев Дамир Шекетович, ИП			1 380	1 332	48	
Договор № РГ-12/2022 от 01.01.2022 аренды нежил.недвиж. имущ-ва (аренда)			2 912	2 688	224	
Договор № РГ-12/2022 от 01.01.2022 аренды нежил.недвиж. имущ-ва (обесеч)			2 800	2 688	112	
Звягинцев Сергей Николаевич ИП			112	0	112	
Договор № РГ-42/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.помещения (пост.часть)			2 688	2 578	110	
Звягинцева Наталья Анатольевна ИП			2 090	1 980	110	
Договор № РГ-27/2021 аренды нежилого имущества (аренда)			3 410	3 243	167	
Канюкаев Фахрутдин Бадретдинович, ИП			3 410	3 243	167	
Договор № РГ-128/2022 от 01.05.2022 аренды нежил.недвижим.имущества (пост.часть)			5 218	5 038	180	
ДС №1 к Дог.№РГ-51/2021 аренды нежил.недвиж. имущества (аренда)			1 520	1 425	95	
Кочетов Станислав Викторович, ИП			2 048	1 963	85	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества			2 106	2 028	78	
Краснова Лидия Николаевна, ИП			2 106	2 028	78	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ 40/2021 (аренда)			2 635	2 530	106	
Кулемин Валерий Евгеньевич ИП			2 635	2 530	106	
Договор аренды (пост.) №РГ-03/2021 от 01.03.2021			810	780	30	
Лисицын Андрей Валерьевич, ИП			3 510	3 380	130	
Договор аренды №РГ-30/2021 от 26.07.2021г.(аренда)			3 510	3 380	130	
Моргунова Алла Геннадьевна, ИП			2 235	2 096	140	
Договор № РГ-105/2022 от 01.05.2022 аренды нежилого помещения (пост.часть)			2 235	2 096	140	

Недвижимость-Ф			2 700	2 600	100	
Договор аренды №б/н от 01.04.2021			2 700	2 600	100	
Неменов Виталий Борисович			3 038	2 925	113	
Дог. субаренды неж. помещения № РГ-41/2021 от 01.09.2021			3 038	2 925	113	
Нужнов Алексей Александрович			825	786	38	
Договор № РГ-77/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)			825	786	38	
Петрушин Борис Николаевич ИП			810	780	30	
Договор аренды (пост.) №РГ-03/2021 от 01.03.2021			810	780	30	
Пирожкова Ирина Александровна			8 996	8 663	333	
Договор аренды (пост.) №РГ-39/2021 от 01.09.2021			8 996	8 663	333	
Ремизова Алсу Абдулловна ИП			1 920	1 792	128	
Договор № РГ-35/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)			1 920	1 792	128	
Рожкова Надежда Кузьминична, ИП			1 011	943	67	
Договор № РГ-34/2022 от 01.06.2022 аренды нежил.недвижим. имущества (пост.часть)			1 011	943	67	
Семенная Светлана Михайловна ИП			2 713	2 613	100	
Договор аренды неж. недвиж. им-ва № РГ-29/2021 от 09.08..2021г.			2 713	2 613	100	
Степанов Василий Павлович			971	933	37	
Договор №РГ-31/2022 от 01.02.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (аренда)			971	933	37	
СТИКС АО			760	720	40	
Договор № РГ-83/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)			760	720	40	
Столяров С.Д., ИП			1 863	1 788	75	
Договор № РГ-68/2021 аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)			1 863	1 788	75	
Сухоцкая Наталья Яковлевна ИП			3 874	3 725	149	
Договор аренды неж. недвиж. им-ва № РГ-28/2021 от 01.07.2021(пост. часть)			3 874	3 725	149	
Татьяна ООО			2 570	2 472	98	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества №РГ-69/2021 (аренда)			2 570	2 472	98	
Ткаченко Владислав Николаевич			836	792	44	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества			836	792	44	
<b>Итого</b>			<b>136 225</b>	<b>133 094</b>	<b>3 130</b>	
<b>Итого развернутое</b>			<b>136 225</b>	<b>133 094</b>	<b>3 176</b>	

Прочая дебиторская задолженность составила - 190 тыс.рублей

#### 4.2. Расшифровка процентов к уплате стр.2330 Отчета о финансовых результатов,

##### Обороты счета 76.07.5 за 2022 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Отбор: Кор. Субконто1 Равно "Процентные расходы"

Счет	Начальное сальдо Дт	Начальное сальдо Кт	Оборот Дт	Оборот Кт	91	Конечное сальдо Дт	Конечное сальдо Кт
Контрагенты							
Договоры							
76.07.5				23 970,42	23 970,42		
Абдалкин Михаил Евгеньевич - Арендодатель ФЛ				43,75	43,75		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-82/2022 от 01.04.2022				43,75	43,75		
Абдалкина Елена Николаевна				43,75	43,75		

Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-82/2022 от 01.04.2022				43,75	43,75		
Алфеева Наталья Геннадьевна				337,67	337,67		
Договор аренды №РГ-28/2021 от 09.08.2021				337,67	337,67		
Аникин Валерий Владимирович ИП				180,92	180,92		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества				180,92	180,92		
АРКОСТРОЙ СЗ ООО				425,58	425,58		
Договор аренды №РГ-18/2021 от 01.07.2021 (пост. часть)				425,58	425,58		
Будаева Ирина Владиславовна, ИП				402,69	402,69		
Договор аренды нежил. недвиж. имущества №РГ-11/2022 (аренда)				402,69	402,69		
Вдовина Светлана Николаевна ИП				299,76	299,76		
Договор № РГ-106/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвижим.имущества (пост.часть)				299,76	299,76		
Владимирцев Игорь Анатольевич, ИП				248,77	248,77		
Договор № РГ-32/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)				248,77	248,77		
ВОЛЖСКИЙ ЮВЕЛИР ОАО				1 484,57	1 484,57		
Договор аренды нежилого помещения				1 484,57	1 484,57		
Волна г.Новокуйбышевск				274,69	274,69		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ-26/2021 от 01.07.2021г.				274,69	274,69		
Волохов Антон Игоревич				235,21	235,21		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества				235,21	235,21		
Гвоздев Евгений Викторович				337,78	337,78		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)				337,78	337,78		
Горбачев Михаил Сергеевич физ.лицо				261,32	261,32		
Договор аренды нежилого помещения				261,32	261,32		
Григорьева Маргарита Эвальдовна ИП				158,48	158,48		
Договор аренды неж. недвиж. имущества № РГ-24/2021 (аренда)				158,48	158,48		
Данилов Григорий Арсенович, ИП				296,93	296,93		
Договор № РГ-104/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)				296,93	296,93		
Дарьин Борис Юрьевич, ИП				219,22	219,22		
Договор № РГ-122/2022 от 01.05.2022 аренды нежил. недвижим. имущества (пост.часть)				219,22	219,22		
Дворянкина Ольга Павловна физ.лиц				235,21	235,21		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества				235,21	235,21		
Доронин Алексей Александрович, ИП				249,97	249,97		
Договор субаренды нежилого недвижимого имущества (аренда)				249,97	249,97		
Дусаев Дамир Шекетович, ИП				509,13	509,13		
Договор № РГ-12/2022 от 01.01.2022 аренды нежил.недвиж. имущ-ва (аренда)				509,13	509,13		
Ерошина Наталья Николаевна				99,08	99,08		

Договор №РГ-53/2021 аренды нежилого помещения (пост.часть)				99,08	99,08		
Звягинцев Сергей Николаевич ИП				729,42	729,42		
Договор № РГ-42/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.помещения (пост.часть)				551,04	551,04		
Договор аренды нежилого помещения № РГ-27/2021 от 26.07.2021г.				178,38	178,38		
Звягинцева Наталья Анатольевна ИП				854,07	854,07		
Договор № РГ-27/2021 аренды нежилого имущества (аренда)				854,07	854,07		
Искокова Лариса Сергеевна, ИП				525,45	525,45		
Договор № РГ-107/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)				525,45	525,45		
Камалетдинова Светлана Камарзяновна, ИП				203,56	203,56		
Договор № РГ-123/2022 от 01.05.2022 аренды нежил.недвижим.имущества (пост.часть)				203,56	203,56		
Кантария Евгений Викторович ИП				229,71	229,71		
Договор № РГ-82/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (первая часть)				229,71	229,71		
Канюкаев Фахрутдин Бадретдинович, ИП				1 015,11	1 015,11		
Договор № РГ-128/2022 от 01.05.2022 аренды нежил.недвижим.имущества (пост.часть)				300,76	300,76		
Договор № РГ-129/2022 от 01.05.2022 аренды нежил.недвижим. имущества (пост.часть)				344,49	344,49		
ДС №1 к Дог.№РГ-51/2021 аренды нежил.недвиж. имущества (аренда)				369,85	369,85		
Ковалева Тамара Николаевна, ИП				304,05	304,05		
Договор № РГ-33/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)				304,05	304,05		
Кочетов Станислав Викторович, ИП				338,08	338,08		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества				338,08	338,08		
Краснова Лидия Николаевна, ИП				106,12	106,12		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ 40/2021 (аренда)				106,12	106,12		
Крупнова Лидия Михайловна ИП				340,22	340,22		
Договор № РГ-131/2022 от 14.01.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)				340,22	340,22		
Кузнецов Владимир Анатольевич ИП				195,11	195,11		
ДС № 1 к Договору аренды № РГ-14/2022 от 05.05.2022 (арендн.плата)				195,11	195,11		
Кузнецова Ольга Андреевна				315,54	315,54		
Договор №РГ-78/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж. имущества (пост.часть)				315,54	315,54		
КУЙБЫШЕВСКИЙ РЫНОК ООО				140,29	140,29		
Договор аренды нежилого помещения РГ-14/2022				140,29	140,29		
Кулагин Олег Львович ИП				229,71	229,71		

Договор № РГ-82/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (первая часть)				229,71	229,71		
Кулемин Валерий Евгеньевич ИП				57,71	57,71		
Договор аренды (пост.) №РГ-03/2021 от 01.03.2021				57,71	57,71		
Кулишов Дмитрий Георгиевич физ.лицо				166,88	166,88		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-14/2021 от 06.04.2021				166,88	166,88		
Лисицын Андрей Валерьевич, ИП				548,62	548,62		
Договор аренды №РГ-30/2021 от 26.07.2021г.(аренда)				548,62	548,62		
Лукулл				210,36	210,36		
Договор № РГ-43/2022 от 01.03.2022 аренды нежил.недвиж. имущества (аренда)				210,36	210,36		
Мадюков Евгений Александрович, ИП				124,50	124,50		
Договор № рг-84/2022 от 01.04.2022 аренды нежилого недвиж.имущества (пост.часть)				124,50	124,50		
Махмутов Рамиль Наильевич, ИП				183,01	183,01		
Договор аренды №РГ-29/2021 от 26.07.2021г.(аренда)				183,01	183,01		
МиР ООО (аренда)				242,78	242,78		
Договор субаренды нежилого недвижимого имущества				242,78	242,78		
Михайлова Ольга Алексеевна				165,02	165,02		
Договор №РГ-101/2022 от 21.04.2022г. аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)				165,02	165,02		
Мичурин Илья Михайлович				183,01	183,01		
Договор аренды №РГ-29/2021 от 26.07.2021				183,01	183,01		
Моргунова Алла Геннадьевна, ИП				290,40	290,40		
Договор № РГ-105/2022 от 01.05.2022 аренды нежилого помещения (пост.часть)				290,40	290,40		
Недвижимость-Ф				393,76	393,76		
Договор аренды №б/н от 01.04.2021				393,76	393,76		
Неменов Виталий Борисович				482,54	482,54		
Дог. субаренды неж. помещения № РГ-41/2021 от 01.09.2021				482,54	482,54		
Новиков Александр Вячеславович ИП				402,81	402,81		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества				402,81	402,81		
Нужнов Алексей Александрович				155,32	155,32		
Договор № РГ-77/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)				155,32	155,32		
Нуриев Вадим Касимович				319,08	319,08		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)				319,08	319,08		
Остроухов Сергей Михайлович ИП				166,88	166,88		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества				166,88	166,88		
Пахомова Надежда Николаевна				136,73	136,73		
Договор № РГ-79/2022 от 01.04.2022 аренды нежилого имущества (пост.часть)				136,73	136,73		
Петрушин Борис Николаевич ИП				57,71	57,71		
Договор аренды (пост.) №РГ-03/2021 от 01.03.2021				57,71	57,71		
Пирожкова Ирина				1 429,18	1 429,18		

Александровна							
Договор аренды (пост.) №РГ-39/2021 от 01.09.2021				1 429,18	1 429,18		
Писарев Владимир Ростиславович				350,87	350,87		
Договор субаренды нежилого помещения №РГ-10/2022 (аренда)				350,87	350,87		
Полшкова Лариса Александровна				229,06	229,06		
Договор № РГ-36/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)				229,06	229,06		
Помещиков Виктор Иванович физ.л.				174,06	174,06		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-08/2021 от 01.03.2021				174,06	174,06		
Ремизова Алсу Абдулловна ИП				353,32	353,32		
Договор № РГ-35/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)				353,32	353,32		
Рожкова Надежда Кузьминична, ИП				185,52	185,52		
Договор № РГ-34/2022 от 01.06.2022 аренды нежил.недвижим. имущества (пост.часть)				185,52	185,52		
Рыбалко Константин Петрович физ.лицо				323,21	323,21		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-08/2021				323,21	323,21		
Рыбленкова Екатерина Викторовна физ.л.				213,13	213,13		
Договор № РГ-45/2022 от 01.03.2022 аренды нежил.недвиж. имущества (аренда)				213,13	213,13		
Свиридова Татьяна Петровна ИП				327,34	327,34		
Дог. аренды неж. недвиж. им-ва № РГ-21/2021 от 01.06.2021г.				327,34	327,34		
Семенная Светлана Михайловна ИП				395,67	395,67		
Договор аренды неж. недвиж. им-ва № РГ-29/2021 от 09.08..2021г.				395,67	395,67		
Семькин Юрий Анатольевич физ.лицо				41,12	41,12		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ-06/2021 (пост.часть)				41,12	41,12		
Смагина Ольга Леонидовна				239,49	239,49		
Договор № РГ-124/2022 от 01.05.2022г. аренды нежил.недвижим. имущества (пост.часть)				239,49	239,49		
Степанов Василий Павлович				180,10	180,10		
Договор №РГ-31/2022 от 01.02.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (аренда)				180,10	180,10		
СТИКС АО				139,92	139,92		
Договор № РГ-83/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)				139,92	139,92		
Столяров С.Д. ИП				340,25	340,25		
Договор № РГ-68/2021 аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)				340,25	340,25		
Султанова Д.В. ИП				218,09	218,09		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ-20/2021 от				218,09	218,09		

01.06.2021(пост.часть)							
Суркова Антонина Михайловна физ.лицо				180,92	180,92		
Договор аренды неж. недвиж. имущества № РГ-15/2021 от 31.03.21 аренда				180,92	180,92		
Сухов Валерий Александрович				532,28	532,28		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества				532,28	532,28		
Сухоцкая Наталья Яковлевна ИП				586,70	586,70		
Договор аренды неж. недвиж. им-ва № РГ-28/2021 от 01.07.2021(пост. часть)				586,70	586,70		
Татьяна ООО				468,09	468,09		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества №РГ-69/2021 (аренда)				468,09	468,09		
Ткаченко Владислав Николаевич				155,32	155,32		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества				155,32	155,32		
Христова Арина Андреевна физ.лицо				41,53	41,53		
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-06/2021 от 01.03.2021				41,53	41,53		
Шеерман Дарья Дмитриевна ИП				348,95	348,95		
Договор аренды (пост.) №РГ-04/2021 от 01.03.2021				348,95	348,95		
Шляхтурова Оксана Александровна ИП				358,16	358,16		
Договор аренды нежилого помещения от 01.01.2022 № РГ-09/2022 (пост.часть)				358,16	358,16		
<b>Итого</b>				<b>23 970,42</b>	<b>23 970,42</b>		

#### 4.3. Расшифровка стр.1450 Баланса Прочие обязательства.

В связи с изменениями в УП с-до по стр.1450 на 31.12.21 изменилось на 156 625 тыс.рублей. Данная сумма образовалась в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 в части поступивших ППА за минусом процентов по аренде.

С-до на 31.12.2022 учитывается ППА – проценты по аренде – НДС. Расшифровка в разрезе контрагентов и договоров по аренде приведена ниже

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<b>Контрагенты</b>						
<b>Договоры</b>						
<b>76.07</b>	<b>43 238</b>	<b>199 232</b>	<b>148 613</b>	<b>222 115</b>	<b>56 938</b>	<b>286 435</b>
76.07.1		199 232	102 096	189 298		286 435
Абдалкин Михаил Евгеньевич - Арендодатель ФЛ			112	749		636
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-82/2022 от 01.04.2022			112	749		636
Абдалкина Елена Николаевна			112	749		636
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-82/2022 от 01.04.2022			112	749		636
Алфеева Наталья Геннадьевна		4 344	1 086			3 258
Договор аренды №РГ-28/2021 от 09.08.2021		4 344	1 086			3 258
Аникин Валерий Владимирович ИП		2 295	551	147		1 892
Договор аренды нежилого недвижимого имущества		2 295	551	147		1 892
АРКОСТРОЙ СЗ ООО		5 446	1 103	6		4 349
Договор аренды №РГ-18/2021 от 01.07.2021 (пост. часть)		5 446	1 103	6		4 349
Будаева Ирина Владиславовна, ИП			1 083	5 468		4 385
Договор аренды нежил. недвиж. имущества №РГ-11/2022 (аренда)			1 083	5 468		4 385
Вдовина Светлана Николаевна ИП			770	5 130		4 361

Договор № РГ-106/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвижим.имущества (пост.часть)			770	5 130	4 361
Владимирцев Игорь Анатольевич, ИП			630	5 400	4 770
Договор № РГ-32/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)			630	5 400	4 770
ВОЛЖСКИЙ ЮВЕЛИР ОАО	19 307	4 254		327	15 380
Договор аренды нежилого помещения	19 307	4 254		327	15 380
Волна г.Новокуйбышевск	3 564	828			2 736
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ-26/2021 от 01.07.2021г.	3 564	828			2 736
Волохов Антон Игоревич	3 025	708		48	2 365
Договор аренды нежилого недвижимого имущества	3 025	708		48	2 365
Гвоздев Евгений Викторович	4 425	900			3 525
Договор аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)	4 425	900			3 525
Горбачев Михаил Сергеевич физ.лицо	3 350	829		56	2 577
Договор аренды нежилого помещения	3 350	829		56	2 577
Григорьева Маргарита Эвальдовна ИП	7 733	7 876		143	
Договор аренды неж. недвиж. имущества № РГ-24/2021 (аренда)	7 733	7 876		143	
Данилов Григорий Арсенович, ИП		764		5 093	4 329
Договор № РГ-104/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)		764		5 093	4 329
Дарьин Борис Юрьевич, ИП		560		4 200	3 640
Договор № РГ-122/2022 от 01.05.2022 аренды нежил. недвижим. имущества (пост.часть)		560		4 200	3 640
Дворянкина Ольга Павловна физ.лиц	3 025	708		48	2 365
Договор аренды нежилого недвижимого имущества	3 025	708		48	2 365
Доронин Алексей Александрович, ИП	3 204	992		76	2 289
Договор субаренды нежилого недвижимого имущества (аренда)	3 204	992		76	2 289
Дусаев Дамир Шевкетович, ИП		1 344		6 720	5 376
Договор № РГ-12/2022 от 01.01.2022 аренды нежил.недвиж. имущ-ва (аренда)		1 344		6 720	5 376
Ерошина Наталья Николаевна	1 298	264			1 034
Договор №РГ-53/2021 аренды нежилого помещения (пост.часть)	1 298	264			1 034
Звягинцев Сергей Николаевич ИП	15 197	16 187		10 560	9 570
Договор № РГ-42/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.помещения (пост.часть)		990		10 560	9 570
Договор аренды нежилого помещения № РГ-27/2021 от 26.07.2021г.	15 197	15 197			
Звягинцева Наталья Анатольевна ИП		1 622		14 815	13 193
Договор № РГ-27/2021 аренды нежилого имущества (аренда)		1 622		14 815	13 193
Искокова Лариса Сергеевна, ИП		554		4 041	3 488
Договор № РГ-107/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)		554		4 041	3 488
Камалетдинова Светлана Камарзяновна, ИП		520		3 900	3 380
Договор № РГ-123/2022 от 01.05.2022 аренды нежил.недвижим.имущества (пост.часть)		520		3 900	3 380
Кантария Евгений Викторович ИП		590		3 931	3 342
Договор № РГ-82/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (первая часть)		590		3 931	3 342
Канюкаев Фахрутдин Бадретдинович, ИП	4 778	2 844		12 480	14 415
Договор № РГ-128/2022 от 01.05.2022 аренды нежил.недвижим.имущества (пост.часть)		855		5 795	4 940
Договор № РГ-129/2022 от 01.05.2022 аренды нежил.недвижим. имущества (пост.часть)		880		6 600	5 720
ДС №1 к Дог.№РГ-51/2021 аренды нежил.недвиж. имущества (аренда)	4 778	1 109		85	3 755
Ковалева Тамара Николаевна, ИП		880		6 710	5 830

Договор № РГ-33/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)			880	6 710	5 830
Кочетов Станислав Викторович, ИП	4 368	1 014		78	3 432
Договор аренды нежилого недвижимого имущества	4 368	1 014		78	3 432
Краснова Лидия Николаевна, ИП	1 159	1 265		6 330	6 225
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ 40/2021 (аренда)	1 159	1 265		6 330	6 225
Крупнова Лидия Михайловна ИП		831		5 820	4 989
Договор № РГ-131/2022 от 14.01.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)		831		5 820	4 989
Кузнецов Владимир Анатольевич ИП		701		4 973	4 272
ДС № 1 к Договору аренды № РГ- 14/2022 от 05.05.2022 (арендн.плата)		701		4 973	4 272
Кузнецова Ольга Андреевна		888		5 478	4 590
Договор №РГ-78/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж. имущества (пост.часть)		888		5 478	4 590
КУЙБЫШЕВСКИЙ РЫНОК ООО		5 340		5 340	
Договор аренды нежилого помещения РГ-14/2022		5 340		5 340	
Кулагин Олег Львович ИП		590		3 931	3 342
Договор № РГ-82/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (первая часть)		590		3 931	3 342
Кулемин Валерий Евгеньевич ИП	780	360			420
Договор аренды (пост.) №РГ-03/2021 от 01.03.2021	780	360			420
Кулишов Дмитрий Георгиевич физ.лицо	2 172	457			1 715
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-14/2021 от 06.04.2021	2 172	457			1 715
Лисицын Андрей Валерьевич, ИП	7 150	1 560			5 590
Договор аренды №РГ-30/2021 от 26.07.2021г.(аренда)	7 150	1 560			5 590
Лукулл		7 998		7 998	
Договор № РГ-43/2022 от 01.03.2022 аренды нежил.недвиж. имущества (аренда)		7 998		7 998	
Мадюков Евгений Александрович, ИП		450		2 050	1 600
Договор № рг-84/2022 от 01.04.2022 аренды нежилого недвиж.имущества (пост.часть)		450		2 050	1 600
Махмутов Рамиль Наильевич, ИП	2 393	495			1 898
Договор аренды №РГ-29/2021 от 26.07.2021г.(аренда)	2 393	495			1 898
МиР ООО (аренда)	3 780	840			2 940
Договор субаренды нежилого недвижимого имущества	3 780	840			2 940
Михайлова Ольга Алексеевна		379		4 089	3 710
Договор №РГ-101/2022 от 21.04.2022г. аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)		379		4 089	3 710
Мичурин Илья Михайлович	2 393	495			1 898
Договор аренды №РГ-29/2021 от 26.07.2021	2 393	495			1 898
Моргунова Алла Геннадьевна, ИП		1 118		5 309	4 191
Договор № РГ-105/2022 от 01.05.2022 аренды нежилого помещения (пост.часть)		1 118		5 309	4 191
Недвижимость-Ф	5 100	1 200			3 900
Договор аренды №б/н от 01.04.2021	5 100	1 200			3 900
Неменов Виталий Борисович	6 300	1 350			4 950
Дог. субаренды неж. помещения № РГ-41/2021 от 01.09.2021	6 300	1 350			4 950
Новиков Александр Вячеславович ИП	5 255	1 042			4 214
Договор аренды нежилого недвижимого имущества	5 255	1 042			4 214
Нужнов Алексей Александрович		434		2 678	2 244
Договор № РГ-77/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)		434		2 678	2 244
Нуриев Вадим Касимович	4 163	876			3 287
Договор аренды нежилого	4 163	876			3 287

недвижимого имущества (пост.часть)					
Остроухов Сергей Михайлович ИП	2 172	457			1 715
Договор аренды нежилого недвижимого имущества	2 172	457			1 715
Пахомова Надежда Николаевна		356	2 345		1 989
Договор № РГ-79/2022 от 01.04.2022 аренды нежилого имущества (пост.часть)		356	2 345		1 989
Петрушин Борис Николаевич ИП	780	360			420
Договор аренды (пост.) №РГ-03/2021 от 01.03.2021	780	360			420
Пирожкова Ирина Александровна	18 659	3 998			14 661
Договор аренды (пост.) №РГ-39/2021 от 01.09.2021	18 659	3 998			14 661
Писарев Владимир Ростиславович		924	4 620		3 696
Договор субаренды нежилого помещения №РГ-10/2022 (аренда)		924	4 620		3 696
Полшкова Лариса Александровна		649	5 022		4 373
Договор № РГ-36/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)		649	5 022		4 373
Помещиков Виктор Иванович физ.л.	2 245	559			1 686
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-08/2021 от 01.03.2021	2 245	559			1 686
Ремизова Алсу Абдулловна ИП		896	7 680		6 784
Договор № РГ-35/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)		896	7 680		6 784
Рожкова Надежда Кузьминична, ИП		472	4 044		3 572
Договор № РГ-34/2022 от 01.06.2022 аренды нежил.недвижим. имущества (пост.часть)		472	4 044		3 572
Рыбалко Константин Петрович физ.лицо	4 168	1 057			3 111
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-08/2021	4 168	1 057			3 111
Рыбленкова Екатерина Викторовна физ.л.		550	3 300		2 750
Договор № РГ-45/2022 от 01.03.2022 аренды нежил.недвиж. имущества (аренда)		550	3 300		2 750
Свиридова Татьяна Петровна ИП	4 240	960			3 280
Дог. аренды неж. недвиж. им-ва № РГ- 21/2021 от 01.06.2021г.	4 240	960			3 280
Семенная Светлана Михайловна ИП	5 125	1 206			3 919
Договор аренды неж. недвиж. им-ва № РГ-29/2021 от 09.08..2021г.	5 125	1 206			3 919
Семькин Юрий Анатольевич физ.лицо	581	317			264
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ- 06/2021 (пост.часть)	581	317			264
Смагина Ольга Леонидовна		609	4 570		3 960
Договор № РГ-124/2022 от 01.05.2022г. аренды нежил.недвижим. имущества (пост.часть)		609	4 570		3 960
Степанов Василий Павлович		473	2 580		2 107
Договор №РГ-31/2022 от 01.02.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (аренда)		473	2 580		2 107
СТИКС АО		360	2 400		2 040
Договор № РГ-83/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)		360	2 400		2 040
Столяров С.Д., ИП	4 425	931	75		3 569
Договор № РГ-68/2021 аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)	4 425	931	75		3 569
Султанова Д.В. ИП	2 825	640			2 185
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ- 20/2021 от 01.06.2021(пост.часть)	2 825	640			2 185
Суркова Антонина Михайловна физ.лицо	2 295	551	147		1 892
Договор аренды неж. недвиж. имущества № РГ-15/2021 от 31.03.21 аренда	2 295	551	147		1 892
Сухов Валерий Александрович	6 945	1 462			5 483

Договор аренды нежилого недвижимого имущества		6 945	1 462		5 483
Сухоцкая Наталья Яковлевна ИП		7 599	1 937	149	5 811
Договор аренды неж. недвиж. им-ва № РГ-28/2021 от 01.07.2021(пост. часть)		7 599	1 937	149	5 811
Татьяна ООО		6 090	1 239	95	4 946
Договор аренды нежилого недвижимого имущества №РГ-69/2021 (аренда)		6 090	1 239	95	4 946
Ткаченко Владислав Николаевич			440	2 684	2 244
Договор аренды нежилого недвижимого имущества			440	2 684	2 244
Христова Арина Андреевна физ.лицо		581	317		264
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-06/2021 от 01.03.2021		581	317		264
Шеерман Дарья Дмитриевна ИП		4 500	1 080		3 420
Договор аренды (пост.) №РГ-04/2021 от 01.03.2021		4 500	1 080		3 420
Шляхтурова Оксана Александровна ИП			943	4 716	3 773
Договор аренды нежилого помещения от 01.01.2022 № РГ-09/2022 (пост.часть)			943	4 716	3 773
76.07.5	42 608		46 517	32 676	56 448
Абдалкин Михаил Евгеньевич - Арендодатель ФЛ			168	44	124
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-82/2022 от 01.04.2022			168	44	124
Абдалкина Елена Николаевна			168	44	124
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-82/2022 от 01.04.2022			168	44	124
Алфеева Наталья Геннадьевна	805			338	467
Договор аренды №РГ-28/2021 от 09.08.2021	805			338	467
Аникин Валерий Владимирович ИП	448		24	181	291
Договор аренды нежилого недвижимого имущества	448		24	181	291
АРКОСТРОЙ СЗ ООО	1 162			426	737
Договор аренды №РГ-18/2021 от 01.07.2021 (пост. часть)	1 162			426	737
Будаева Ирина Владиславовна, ИП			1 170	424	746
Договор аренды нежил. недвиж. имущества №РГ-11/2022 (аренда)			1 170	424	746
Вдовина Светлана Николаевна ИП			1 152	300	852
Договор № РГ-106/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвижим.имущества (пост.часть)			1 152	300	852
Владимирцев Игорь Анатольевич, ИП			1 212	249	963
Договор № РГ-32/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)			1 212	249	963
ВОЛЖСКИЙ ЮВЕЛИР ОАО	4 338			1 485	2 853
Договор аренды нежилого помещения Волна г.Новокуйбышевск	4 338			1 485	2 853
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ-26/2021 от 01.07.2021г.	731			275	456
Волохов Антон Игоревич	731			275	456
Договор аренды нежилого недвижимого имущества	644			235	409
Гвоздев Евгений Викторович	644			235	409
Договор аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)	979			338	641
Горбачев Михаил Сергеевич физ.лицо	979			338	641
Договор аренды нежилого помещения	677			261	416
Григорьева Маргарита Эвальдовна ИП	677			261	416
Договор аренды неж. недвиж. имущества № РГ-24/2021 (аренда)	1 595			1 595	
Данилов Григорий Арсенович, ИП	1 595			1 595	
Договор № РГ-104/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)			1 138	297	841
Дарьин Борис Юрьевич, ИП			1 138	297	841
			935	219	715

Договор № РГ-122/2022 от 01.05.2022 аренды нежил. недвижим. имущества (пост.часть)			935	219	715
Дворянкина Ольга Павловна физ.лиц	644			235	409
Договор аренды нежилого недвижимого имущества	644			235	409
Доронин Алексей Александрович, ИП	527			250	277
Договор субаренды нежилого недвижимого имущества (аренда)	527			250	277
Дусаев Дамир Шевкетович, ИП			1 499	509	990
Договор № РГ-12/2022 от 01.01.2022 аренды нежил.недвиж. имущ-ва (аренда)			1 499	509	990
Ерошина Наталья Николаевна	287			99	188
Договор №РГ-53/2021 аренды нежилого помещения (пост.часть)	287			99	188
Звягинцев Сергей Николаевич ИП	4 756		3 444	5 307	2 893
Договор № РГ-42/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.помещения (пост.часть)			3 444	551	2 893
Договор аренды нежилого помещения № РГ-27/2021 от 26.07.2021г.	4 756			4 756	
Звягинцева Наталья Анатольевна ИП			4 565	854	3 711
Договор № РГ-27/2021 аренды нежилого имущества (аренда)			4 565	854	3 711
Искокова Лариса Сергеевна, ИП			3 725	525	3 200
Договор № РГ-107/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)			3 725	525	3 200
Камалетдинова Светлана Камарзяновна, ИП			868	204	664
Договор № РГ-123/2022 от 01.05.2022 аренды нежил.недвижим.имущества (пост.часть)			868	204	664
Кантария Евгений Викторович ИП			882	230	653
Договор № РГ-82/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (первая часть)			882	230	653
Канюкаев Фахрутдин Бадретдинович, ИП	1 028		2 768	1 015	2 781
Договор № РГ-128/2022 от 01.05.2022 аренды нежил.недвижим.имущества (пост.часть)			1 299	301	999
Договор № РГ-129/2022 от 01.05.2022 аренды нежил.недвижим. имущества (пост.часть)			1 469	344	1 124
ДС №1 к Дог.№РГ-51/2021 аренды нежил.недвиж. имущества (аренда)	1 028			370	658
Ковалева Тамара Николаевна, ИП			1 481	304	1 177
Договор № РГ-33/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)			1 481	304	1 177
Кочетов Станислав Викторович, ИП	940			338	601
Договор аренды нежилого недвижимого имущества	940			338	601
Краснова Лидия Николаевна, ИП	63		1 408	106	1 365
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ 40/2021 (аренда)	63		1 408	106	1 365
Крупнова Лидия Михайловна ИП			1 307	340	966
Договор № РГ-131/2022 от 14.01.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)			1 307	340	966
Кузнецов Владимир Анатольевич ИП			987	195	792
ДС № 1 к Договору аренды № РГ-14/2022 от 05.05.2022 (арендн.плата)			987	195	792
Кузнецова Ольга Андреевна			1 212	316	897
Договор №РГ-78/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж. имущества (пост.часть)			1 212	316	897
КУЙБЫШЕВСКИЙ РЫНОК ООО			1 197	1 197	
Договор аренды нежилого помещения РГ-14/2022			1 197	1 197	
Кулагин Олег Львович ИП			882	230	653
Договор № РГ-82/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (первая часть)			882	230	653
Кулемин Валерий Евгеньевич ИП	82			58	24
Договор аренды (пост.) №РГ-03/2021	82			58	24

от 01.03.2021					
Кулишов Дмитрий Георгиевич физ.лицо	469			167	302
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-14/2021 от 06.04.2021	469			167	302
Лисицын Андрей Валерьевич, ИП	1 482			549	933
Договор аренды №РГ-30/2021 от 26.07.2021г.(аренда)	1 482			549	933
Лукулл			1 824	1 824	
Договор № РГ-43/2022 от 01.03.2022 аренды нежил.недвиж. имущества (аренда)			1 824	1 824	
Мадюков Евгений Александрович, ИП			330	125	206
Договор № рг-84/2022 от 01.04.2022 аренды нежилого недвиж.имущества (пост.часть)			330	125	206
Махмутов Рамиль Наильевич, ИП	522			183	339
Договор аренды №РГ-29/2021 от 26.07.2021г.(аренда)	522			183	339
МиР ООО (аренда)	646			243	403
Договор субаренды нежилого недвижимого имущества	646			243	403
Михайлова Ольга Алексеевна			914	165	749
Договор №РГ-101/2022 от 21.04.2022г. аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)			914	165	749
Мичурин Илья Михайлович	522			183	339
Договор аренды №РГ-29/2021 от 26.07.2021	522			183	339
Моргунова Алла Геннадьевна, ИП			793	290	503
Договор № РГ-105/2022 от 01.05.2022 аренды нежилого помещения (пост.часть)			793	290	503
Недвижимость-Ф	990			394	596
Договор аренды №б/н от 01.04.2021	990			394	596
Неменов Виталий Борисович	1 326			483	844
Дог. субаренды неж. помещения № РГ-41/2021 от 01.09.2021	1 326			483	844
Новиков Александр Вячеславович ИП	1 129			403	726
Договор аренды нежилого недвижимого имущества	1 129			403	726
Нужнов Алексей Александрович			602	155	446
Договор № РГ-77/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)			602	155	446
Нуриев Вадим Касимович	894			319	575
Договор аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)	894			319	575
Остроухов Сергей Михайлович ИП	469			167	302
Договор аренды нежилого недвижимого имущества	469			167	302
Пахомова Надежда Николаевна			525	137	389
Договор № РГ-79/2022 от 01.04.2022 аренды нежилого имущества (пост.часть)			525	137	389
Петрушин Борис Николаевич ИП	82			58	24
Договор аренды (пост.) №РГ-03/2021 от 01.03.2021	82			58	24
Пирожкова Ирина Александровна	3 927			1 429	2 498
Договор аренды (пост.) №РГ-39/2021 от 01.09.2021	3 927			1 429	2 498
Писарев Владимир Ростиславович			1 036	351	685
Договор субаренды нежилого помещения №РГ-10/2022 (аренда)			1 036	351	685
Полшкова Лариса Александровна			1 122	229	893
Договор № РГ-36/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (пост.часть)			1 122	229	893
Помещиков Виктор Иванович физ.л.	431			174	257
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-08/2021 от 01.03.2021	431			174	257
Ремизова Алсу Абдулловна ИП			1 719	353	1 365
Договор № РГ-35/2022 от 01.06.2022 аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)			1 719	353	1 365
Рожкова Надежда Кузьминична, ИП			899	186	714

Договор № РГ-34/2022 от 01.06.2022 аренды нежил.недвижим. имущества (пост.часть)			899	186	714	
Рыбалко Константин Петрович физ.лицо	800			323	477	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-08/2021	800			323	477	
Рыбленкова Екатерина Викторовна физ.л.			741	213	528	
Договор № РГ-45/2022 от 01.03.2022 аренды нежил.недвиж. имущества (аренда)			741	213	528	
Свиридова Татьяна Петровна ИП	856			327	529	
Дог. аренды неж. недвиж. им-ва № РГ-21/2021 от 01.06.2021г.	856			327	529	
Семенная Светлана Михайловна ИП	995			396	599	
Договор аренды неж. недвиж. им-ва № РГ-29/2021 от 09.08.2021г.	995			396	599	
Семькин Юрий Анатольевич физ.лицо	52			41	11	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ-06/2021 (пост.часть)	52			41	11	
Смагина Ольга Леонидовна			1 026	239	787	
Договор № РГ-124/2022 от 01.05.2022г. аренды нежил.недвижим. имущества (пост.часть)			1 026	239	787	
Степанов Василий Павлович			575	180	395	
Договор №РГ-31/2022 от 01.02.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (аренда)			575	180	395	
СТИКС АО			536	140	396	
Договор № РГ-83/2022 от 01.04.2022 аренды нежил.недвиж.имущества (пост.часть)			536	140	396	
Столяров С.Д. ИП	994			340	654	
Договор № РГ-68/2021 аренды нежилого недвижимого имущества (аренда)	994			340	654	
Султанова Д.В. ИП	570			218	352	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества № РГ-20/2021 от 01.06.2021(пост.часть)	570			218	352	
Суркова Антонина Михайловна физ.лицо	448		24	181	291	
Договор аренды неж. недвиж. имущества № РГ-15/2021 от 31.03.21 аренда	448		24	181	291	
Сухов Валерий Александрович	1 492			532	960	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества	1 492			532	960	
Сухоцкая Наталья Яковлевна ИП	1 475			587	888	
Договор аренды неж. недвиж. им-ва № РГ-28/2021 от 01.07.2021(пост.часть)	1 475			587	888	
Татьяна ООО	1 414			468	946	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества №РГ-69/2021 (аренда)	1 414			468	946	
Ткаченко Владислав Николаевич			602	155	446	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества			602	155	446	
Христова Арина Андреевна физ.лицо	53			42	11	
Договор аренды нежилого недвижимого имущества РГ-06/2021 от 01.03.2021	53			42	11	
Шеерман Дарья Дмитриевна ИП	864			349	515	
Договор аренды (пост.) №РГ-04/2021 от 01.03.2021	864			349	515	
Шляхтурова Оксана Александровна ИП			1 057	358	699	
Договор аренды нежилого помещения от 01.01.2022 № РГ-09/2022 (пост.часть)						
76.07.9	630			140	490	
МиР ООО (аренда)	630			140	490	
Договор субаренды нежилого недвижимого имущества	630			140	490	
<b>Итого развернутое</b>	<b>42 608</b>	<b>199 232</b>	<b>148 613</b>	<b>222 115</b>	<b>56 938</b>	<b>286 435</b>

#### 4.4 Пояснения №2 Основные средства

Организацией Русский Градус были внесены изменения в УП в связи с переходом на ФСБУ 25/2018. В связи с этим с-до на 31.12.21 стр. 1150 Актива бухгалтерского баланса изменилось на сумму ППА в размере – 155 995 тыс.рублей. Расшифровка в разрезе всех ППА приведены в таблице.

N	Объект	Инвентарный номер	Дата ввода в эксплуатацию	Срок полезного использования (БУ)	Остаток срока полезного использования (БУ)	Способ начисления амортизации (БУ)	Стоимость (БУ) на начало периода	Сумма амортизации (БУ)	Стоимость (БУ) на конец периода	Остаточная стоимость (БУ)	Стоимость для амортизации (БУ)
1	г. Самара, пр-кт Кирова, 322А, к. 2	БР-000032	31.12.2021	52	41	Линейный способ	2 673,22	616,90	2 673,22	2 056,32	2 056,32
2	Нежелое помещение .г. Самара, ул. Победы 71	БР-000127	01.04.2022	59	52	Линейный способ		536,38	3 955,77	3 419,40	3 419,40
3	Нежелое помещение .г. Самара, ул. Транзитная 38	БР-000125	01.04.2022	59	52	Линейный способ		611,99	4 513,42	3 901,44	3 901,44
4	Нежелое помещение .г. Самара, ул. Фадеева 67	БР-000120	01.04.2022	95	88	Линейный способ		599,28	7 116,46	6 517,18	6 517,18
5	Нежелое помещение .г. Самара, ул. Юных Пионеров 146	БР-000151	01.05.2022	59	52	Линейный способ		359,75	3 032,16	2 672,41	2 672,41
6	Нежелое помещение .г. Самара, ул.Неверова, 55	БР-000231	01.07.2022	58	54	Линейный способ		273,72	3 175,15	2 901,43	2 901,43
7	Нежелое помещение .г. Самара, ул.Победы 131	БР-000153	01.05.2022	59	53	Линейный способ		522,10	4 400,53	3 878,43	3 878,43
8	Нежелое помещение .г. Самара, ул.Стара-Загора, 151а	БР-000154	01.06.2022	60	55	Линейный способ		511,87	5 118,66	4 606,79	4 606,79
9	Нежелое помещение г. Самара, ул.Белгородская, 8	БР-000146	01.06.2022	59	54	Линейный способ		319,76	3 144,26	2 824,50	2 824,50
10	Нежелое помещение г. Самара, ул.Карбышева 65	БР-000045	31.12.2021	55	44	Линейный способ	5 668,20	1 236,70	5 668,20	4 431,50	4 431,50
11	Нежелое помещение г. Самара, ул.Куйбышева 71	БР-000105	01.01.2022	59	49	Линейный способ		973,44	5 221,17	4 247,73	4 247,73

12	Нежелое помещение г. Самара, ул.Никольская 2 (48,44 кв.м)	БР-000060	31.12.2021	22	11	Линейный способ	529,06	288,58	529,06	240,48	240,48
13	Нежелое помещение г. Самара, ул.Никольская 2 (48,46 кв.м)	БР-000061	31.12.2021	22	11	Линейный способ	528,29	288,16	528,29	240,13	240,13
14	Нежелое помещение г. Самара, ул.Ново-Вокзальная 12	БР-000149	01.06.2022	60	55	Линейный способ		596,15	5 961,50	5 365,35	5 365,35
15	Нежелое помещение г. Самара, ул.Ново-Вокзальная 195 ( Абдалкин)	БР-000116	01.04.2022	60	53	Линейный способ		77,43	580,71	503,29	503,29
16	Нежелое помещение г. Самара, ул.Ново-Вокзальная 195 ( Абдалкина)	БР-000117	01.04.2022	60	53	Линейный способ		77,43	580,71	503,29	503,29
17	Нежелое помещение г. Самара, ул.Ново-Вокзальная 195 (ИП Кантария)	БР-000119	01.04.2022	60	53	Линейный способ		406,50	3 048,75	2 642,25	2 642,25
18	Нежелое помещение г. Самара, ул.Ново-Вокзальная 195 (ИП Кулагин)	БР-000118	01.04.2022	60	53	Линейный способ		406,50	3 048,75	2 642,25	2 642,25
19	Нежелое помещение г. Самара, ул.Ново-Вокзальная 61д	БР-000150	01.05.2022	59	53	Линейный способ		387,42	3 265,40	2 877,98	2 877,98
20	Нежелое помещение г. Самара, ул.Победы 112/Кирова 50	БР-000147	01.05.2022	37	31	Линейный способ		854,29	4 515,55	3 661,26	3 661,26
21	Нежелое помещение, г.Самара ,ул.Аэродромная 72	БР-000070	31.12.2021	42	31	Линейный способ	2 676,76	764,79	2 676,76	1 911,97	1 911,97
22	Нежелое помещение, К.Маркса,д 4Е	БР-000007	31.12.2021	50	39	Линейный способ	3 636,19	872,69	3 636,19	2 763,51	2 763,51
23	Нежелое помещение, ул. Мориса Тореза 117( 42,84кв.м)	БР-000053	31.12.2021	26	15	Линейный способ	698,37	322,33	698,37	376,05	376,05
24	Нежелое помещение, ул. Мориса Тореза 117( 42,86 кв.м)	БР-000054	31.12.2021	26	15	Линейный способ	698,37	322,33	698,37	376,05	376,05
25	Нежилое здание, Волжский р-н, с. Курумоч, ул. Мира, 6	БР-000052	31.12.2021	57	46	Линейный способ	3 268,53	688,11	3 268,53	2 580,42	2 580,42

26	Нежилое здание, г. Самара, мкр. Крутые Ключи, б-р И. Финютина, 37, кв. 105, БР-000050	БР-000044	31.12.2021	56	45	Линейный способ	4 973,95	977,03	4 973,95	3 996,92	3 996,92
27	Нежилое здание, г. Самара, ул. Белорусская 131	БР-000074	01.01.2022	59	49	Линейный способ		682,14	3 658,77	2 976,63	2 976,63
28	Нежилое здание, г. Самара, ул. 22-го Партсъезда 34	БР-000069	31.12.2021	59	48	Линейный способ	14 969,39	3 044,62	14 969,39	11 924,77	11 924,77
29	Нежилое здание, г. Самара, ул. Венцека 48	БР-000071	01.01.2022	59	49	Линейный способ		770,87	4 297,66	3 526,79	3 526,79
30	Нежилое здание, г. Самара, ул. Московское шоссе д.276, кв. 195 (пл.37,1)	БР-000047	31.12.2021	58	47	Линейный способ	1 870,79	387,06	1 870,79	1 483,73	1 483,73
31	Нежилое здание, г. Самара, ул. Московское шоссе д.276, кв. 195 (пл.37,3)	БР-000046	31.12.2021	58	47	Линейный способ	1 870,79	387,06	1 870,79	1 483,73	1 483,73
32	Нежилое здание, г. Самара, ул. Московское шоссе д.320	БР-000065	31.12.2021	59	48	Линейный способ	4 675,87	951,03	4 675,87	3 724,85	3 724,85
33	Нежилое здание, г. Самара, ул. Пугачевский тракт 13 (Кузнецов В.А.)	БР-000171	01.07.2022	54	50	Линейный способ		369,06	3 985,84	3 616,78	3 616,78
34	Нежилое здание, г. Самара, ул. Революционная, 48	БР-000152	01.05.2022	59	53	Линейный способ		608,80	5 131,35	4 522,54	4 522,54
35	Нежилое здание, Красноармейск, ул. Мира 5	БР-000131	01.04.2022	59	52	Линейный способ		252,75	1 864,00	1 611,25	1 611,25
36	Нежилое здание, Красноглинский р-н, п. Управленческий, ул. Парижской Коммуны, 22	БР-000073	31.12.2021	59	48	Линейный способ	3 430,87	697,80	3 430,87	2 733,07	2 733,07
37	Нежилое здание, Красноярский р-н, пос. Новосемейкино, ул. Советская 92Б	БР-000068	31.12.2021	57	46	Линейный способ	5 452,43	1 147,88	5 452,43	4 304,55	4 304,55
38	Нежилое здание, Красноярский р-н, с. Красный Яр, ул. Комсомольская, 105,	БР-000044	31.12.2021	71	59	Линейный способ	1 096,57	1 012,22	5 922,02	4 909,80	4 909,80
39	Нежилое здание, п. Мехзавод кв-л 1, д.58	БР-000034	31.12.2021	53	42	Линейный способ	4 283,82	969,92	4 283,82	3 313,90	3 313,90

40	Нежилое здание, п. Мехзавод кв-л 10 ,д.13 ( 37,64 кв.м)	БР-000066	31.12.2021	51	40	Линейный способ	1 846,82	401,33	1 969,59	1 568,26	1 568,26
41	Нежилое здание, п. Мехзавод кв-л 10 ,д.13 ( 37,66 кв.м)	БР-000067	31.12.2021	51	40	Линейный способ	1 846,82	440,54	1 969,59	1 529,06	1 529,06
42	Нежилое здание, Приволжский р-н, с. Обшаровка, ул. Заводская, 1	БР-000072	31.12.2021	59	48	Линейный способ	1 010,83	205,59	1 010,83	805,23	805,23
43	Нежилое здание, Приволжский р-н, с. Приволжье, ул. Парковая, 13в	БР-000037	31.12.2021	59	48	Линейный способ	3 446,00	700,88	3 446,00	2 745,12	2 745,12
44	Нежилое здание, ул Гагарина 55	БР-000059	31.12.2021	51	40	Линейный способ	4 130,01	971,77	4 130,01	3 158,24	3 158,24
45	Нежилое здание, ул.Авроры 161	БР-000038	31.12.2021	57	46	Линейный способ	3 750,62	789,60	3 750,62	2 961,01	2 961,01
46	Нежилое здание, ул.Антонова-Овсенко 3	БР-000075	01.01.2022	59	49	Линейный способ		668,26	3 584,29	2 916,03	2 916,03
47	Нежилое здание, ул.Георгия Димитрова 25 ( Звягинцева Н.А)	БР-000110	10.03.2022	88	80	Линейный способ		1 048,23	10 249,34	9 201,11	9 201,11
48	Нежилое здание, ул.Георгия Димитрова 44	БР-000064	31.12.2021	51	40	Линейный способ	6 124,02	1 440,95	6 124,02	4 683,07	4 683,07
49	Нежилое здание, ул.Димитрова 93	БР-000051	31.12.2021	57	46	Линейный способ	4 126,22	868,68	4 126,22	3 257,54	3 257,54
50	Нежилое здание, ул.Ново-Молодежная 14	БР-000048	31.12.2021	54	43	Линейный способ	2 503,77	556,39	2 503,77	1 947,37	1 947,37
51	Нежилое здание, ул.Победы 123	БР-000049	31.12.2021	51	40	Линейный способ	4 110,08	967,08	4 110,08	3 143,00	3 143,00
52	Нежилое здание, ул.Полевая 68 ( пл.38,0)	БР-000039	31.12.2021	57	46	Линейный способ	1 702,59	358,44	1 702,59	1 344,15	1 344,15
53	Нежилое здание, ул.Полевая 68 ( пл.38,2)	БР-000040	31.12.2021	57	46	Линейный способ	1 702,59	358,44	1 702,59	1 344,15	1 344,15

54	Нежилое здание, ул.Спортивная 3-5	БР-000055	31.12.2021	56	45	Линейный способ	14 731,72	3 156,80	14 731,72	11 574,93	11 574,93
55	Нежилое здание, ул.Стара-Загора 257(пл.39,0)	БР-000035	31.12.2021	56	45	Линейный способ	2 380,68	467,63	2 380,68	1 913,05	1 913,05
56	Нежилое здание, ул.Стара-Загора 257(пл.39,2)	БР-000036	31.12.2021	56	45	Линейный способ	2 380,68	510,15	2 380,68	1 870,54	1 870,54
57	Нежилое здание, ул.Тополей 3	БР-000030	31.12.2021	48	37	Линейный способ	3 539,36	884,84	3 539,36	2 654,52	2 654,52
58	Нежилое здание, ул.Фрунзе 161	БР-000041	31.12.2021	57	46	Линейный способ	3 428,43	721,78	3 428,43	2 706,66	2 706,66
59	Нежилое помещение . г.Сызрань ,ул.Красильникова 48	БР-000113	01.04.2022	59	52	Линейный способ		567,84	4 187,85	3 620,00	3 620,00
60	Нежилое помещение .г. Самара, Костромской переулок 10	БР-000124	01.04.2022	59	52	Линейный способ		41,40	316,31	274,91	274,91
61	Нежилое помещение .г. Самара, Московское шоссе, 16	БР-000148	01.06.2022	59	54	Линейный способ		425,90	4 187,99	3 762,09	3 762,09
62	Нежилое помещение .г. Самара, пр-т К.Маркса, 436Б	БР-000155	01.06.2022	59	54	Линейный способ		389,26	3 827,75	3 438,49	3 438,49
63	Нежилое помещение .г. Самара, ул. Клиническая 23	БР-000114	01.04.2022	41	34	Линейный способ		335,53	1 719,62	1 384,08	1 384,08
64	Нежилое помещение .г. Самара, ул. Ново-Садовая 106Н	БР-000126	01.04.2022	59	52	Линейный способ		539,45	3 978,45	3 439,00	3 439,00
65	Нежилое помещение .г. Самара, ул. Осетинская 8	БР-000144	01.05.2022	59	53	Линейный способ		420,40	3 543,39	3 122,99	3 122,99
66	Нежилое помещение .г.Тольятти ,бульвар Королева 20 ( ИП Ткаченко В.Н)	БР-000130	01.04.2022	59	52	Линейный способ		276,39	2 038,40	1 762,01	1 762,01
67	Нежилое помещение .г.Тольятти ,бульвар Королева 20 ( Нужнов А.А.)	БР-000129	01.04.2022	59	52	Линейный способ		276,39	2 038,40	1 762,01	1 762,01

68	Нежилое помещение г. Кинель, ул.Мира 37	БР-000096	01.02.2022	59	50	Линейный способ		339,81	2 004,89	1 665,08	1 665,08	
69	Нежилое помещение г. Кинель, ул.Песчанная 12	БР-000115	01.04.2022	60	53	Линейный способ		241,96	1 814,73	1 572,77	1 572,77	
70	Нежилое помещение г.Жигулевск ул.Морквашинская 35	БР-000063	31.12.2021	53	42	Линейный способ	2 254,60	510,48	2 254,60	1 744,13	1 744,13	
71	Нежилое помещение г.Жигулевск ул.Пушкина 10	БР-000098	01.03.2022	59	51	Линейный способ		390,33	2 558,82	2 168,49	2 168,49	
72	Нежилое помещение г.Чапаевск ул.Запарожская 18	БР-000058	31.12.2021	53	42	Линейный способ	3 384,02	766,19	3 384,02	2 617,83	2 617,83	
73	Нежилое помещение Новокуйбышевск, пр-т Победы,43 ( 28,95 кв.м)	БР-000003	31.12.2021	50	39	Линейный способ	1 813,73	435,29	1 813,73	1 378,43	1 378,43	
74	Нежилое помещение Новокуйбышевск, пр-т Победы,43 ( 53,75 кв.м)	БР-000056	31.12.2021	50	39	Линейный способ	3 367,94	808,31	3 367,94	2 559,64	2 559,64	
75	Нежилое помещение Новокуйбышевск, ул.Островского 11	БР-000033	31.12.2021	54	43	Линейный способ	2 832,83	629,52	2 832,83	2 203,31	2 203,31	
ИТОГО:								155 995	48 085	270 154		222 069



#### 4.5. Расшифровка стр.1180, 1420 Баланса расчет отложенного налога на прибыль за 2022 г.

В связи с внесением изменений в УП при переходе на ФСБУ 25/2018 г. с 01.01.22г. изменилось с-до по состоянию на 01.01.22 в части отложенного налогового обязательства стр.1420 баланса на сумму 39 720 тыс.руб. и стр.1180 баланса на сумму 40 934 тыс.руб. Расшифровка по движению и с-до на начало и конец отчетного 2022 г. приведена в таблице

Вид активов и обязательств	На 01.01.2022, по ставке 20%				На 01.01.2023, по ставке 20%						Эффект изменения вычитаемых временных разниц, по ставке 20%		Эффект изменения налогооблагаемых временных разниц, по ставке 20%				
	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Балансовая стоимость	Налоговая стоимость	Вычитаемая временная разница	Налогооблагаемая временная разница	Отложенные налоговые активы	Отложенные налоговые обязательства	Изменения разниц	Отложенный налоговый актив		Изменения разниц	Отложенное налоговое обязательство		
												Признание	Погашение		Признание	Погашение	
1	2	3	4	5	А	Б	6	7	8	9	10	10а	10б	11	11а	11б	
Основные средства		155 995		31 199	222 069			222 069		44 414					66 074	22 664	9 449
Оценочные обязательства и резервы					6 964		6 964		1 393		6 964	1 393					
Резервы сомнительных долгов					3		3		1		3	1					
Убытки прошлых лет	6 067		1 213								-6 067		1 213				
Арендные обязательства	198 602		39 720			285 945	285 945		57 189		87 343	29 777	12 309				
Проценты по обязательствам		42 608		8 522	56 448			56 448		11 290				13 841	6 717	3 949	
<b>Итого</b>	<b>204 670</b>	<b>198 602</b>	<b>40 934</b>	<b>39 720</b>	<b>285 485</b>	<b>285 945</b>	<b>292 913</b>	<b>278 518</b>	<b>58 583</b>	<b>55 704</b>	<b>88 243</b>	<b>31 171</b>	<b>13 522</b>	<b>79 915</b>	<b>29 381</b>	<b>13 398</b>	

Директор \_\_\_\_\_ /И.В.Горынин

