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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	729	(102)	120	-	-	(175)	-	-	-	849	(277)
	5110	за 2021г.	31	(15)	698	-	-	(87)	-	-	-	729	(102)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения	5101	за 2022г.	729	(102)	120	-	-	(175)	-	-	-	849	(277)
	5111	за 2021г.	31	(15)	698	-	-	(87)	-	-	-	729	(102)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Руководитель _____ Грачев Кирилл Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	238 109	(79 586)	17 186	(22 471)	16 663	(30 366)	-	29 863	3 444	262 687	(89 845)
	5210	за 2021г.	238 296	(75 270)	19 605	(19 792)	6 629	(10 945)	-	-	-	238 109	(79 586)
в том числе: производственнный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	5202	за 2022г.	15 020	(9 664)	4 765	(13 592)	7 934	(16 011)	-	33 524	587	39 717	(17 154)
	5212	за 2021г.	14 743	(8 653)	277	-	-	(1 011)	-	-	-	15 020	(9 664)
машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	59 391	(28 588)	1 949	(3 685)	3 649	(4 222)	-	(519)	(503)	57 136	(29 664)
	5213	за 2021г.	72 329	(29 934)	3 473	(16 411)	3 248	(1 902)	-	-	-	59 391	(28 588)
офисное оборудование	5204	за 2022г.	10 362	(7 591)	165	(5 035)	5 035	(2 161)	-	-	870	5 492	(3 847)
	5214	за 2021г.	7 922	(6 409)	2 848	(408)	408	(1 590)	-	-	-	10 362	(7 591)
транспортные средства	5205	за 2022г.	15 961	(6 560)	-	-	-	(3 474)	-	(3 071)	1 240	12 890	(8 794)
	5215	за 2021г.	12 425	(6 536)	6 509	(2 973)	2 973	(2 997)	-	-	-	15 961	(6 560)
земельные участки	5206	за 2022г.	49 546	-	-	-	-	-	-	-	-	49 546	-
	5216	за 2021г.	48 624	-	922	-	-	-	-	-	-	49 546	-
здания	5207	за 2022г.	74 671	(21 244)	7 371	-	-	(3 179)	-	-	837	82 042	(23 586)
	5217	за 2021г.	69 733	(18 701)	4 938	-	-	(2 543)	-	-	-	74 671	(21 244)
сооружения	5208	за 2022г.	13 158	(5 939)	2 936	(159)	45	(1 319)	-	(71)	413	15 864	(6 800)
	5218	за 2021г.	12 520	(5 037)	638	-	-	(902)	-	-	-	13 158	(5 939)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	657	16 749	-	(17 186)	220
	5250	за 2021г.	642	19 844	(224)	(19 605)	657
в том числе: сооружения	5241	за 2022г.	220	2 936	-	(2 936)	220
	5251	за 2021г.	219	639	-	(638)	220
транспортные средства	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	6 509	-	(6 509)	-
машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2022г.	256	1 693	-	(1 949)	-
	5253	за 2021г.	112	3 729	(112)	(3 473)	256
офисное оборудование	5244	за 2022г.	-	165	-	(165)	-
	5254	за 2021г.	-	2 848	-	(2 848)	-
другие виды основных средств	5245	за 2022г.	-	4 765	-	(4 765)	-
	5255	за 2021г.	-	277	-	(277)	-
здания	5246	за 2022г.	181	7 190	-	(7 371)	-
	5256	за 2021г.	311	4 920	(112)	(4 938)	181
земельные участки	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	922	-	(922)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	10 609	3 571
в том числе: Нежилое здание швейного цеха Кулебаки рп Гремячево ул Мира д8 с комплексом сетей инжен тех назнач	5261	-	796
Забор Геологов 1	5262	476	-
Ангар недвиж 2400 м кв	5263	6 555	-
Асфальтированная площадка 781 кв м	5264	1 605	-
Компьютер 393 м	5265	-	63
Компьютер 395 м	5266	-	65
Компьютер 397 м	5267	-	65
Компьютер 398 м	5268	-	65
Компьютер 399 м	5269	-	65
Нежилое здание общей площадью 2289,90 кв м		-	1 554
Нежилое здание Кулебаки Ульянова д 21А		-	666
Замена участка теплосети от теплокамеры в сторону пр здания		-	232
Пристроенное нежилое помещение №1 пл 162,2 кв м (1 этаж)		243	-
Пристроенное нежилое помещение 32.8 кв м		43	-
Охранная сигнализация		138	-
Реконструкция электромонтажной сети по ул Кооперативная 35/1		304	-
Реконструкция забора		89	-

установка забора на территории филиала		377	-
межстолье 14400*700*800		70	-
Нежилое строение г Перевоз ул Садовая 25		529	-
Вывеска уличная АО Меридиан		42	-
Гараж каменный		118	-
Дополнительное приспособление		20	-
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	36 320	8 861	4 610
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 039	17 453	21 356
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	36 628	50 006
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	165 275	116 145	116 244
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Грачев Кирилл Александрович (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	180 980	-	30 754	(25 845)	-	-	-	185 889	-
	5311	за 2021г.	173 031	-	16 922	(8 973)	-	-	-	180 980	-
в том числе: паи	5302	за 2022г.	35	-	-	(10)	-	-	-	25	-
	5312	за 2021г.	35	-	-	-	-	-	-	35	-
предоставленные займы	5303	за 2022г.	180 945	-	30 754	(25 835)	-	-	-	185 864	-
	5313	за 2021г.	172 996	-	16 922	(8 973)	-	-	-	180 945	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	180 980	-	30 754	(25 845)	-	-	-	185 889	-
	5310	за 2021г.	173 031	-	16 922	(8 973)	-	-	-	180 980	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Грачев Кирилл Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	462 966	-	462 966	2 218 610	(2 256 902)	-	-	X	424 674	-	424 674
	5420	за 2021г.	352 933	-	352 933	1 967 833	(1 857 800)	-	-	X	462 966	-	462 966
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	162 748	-	162 748	555 099	(656 165)	-	-	90 024	151 706	-	151 706
	5421	за 2021г.	126 097	-	126 097	574 315	(17 047)	-	-	(520 617)	162 748	-	162 748
Готовая продукция	5402	за 2022г.	122 667	-	122 667	164	(560 472)	-	-	546 445	108 804	-	108 804
	5422	за 2021г.	128 595	-	128 595	461	(1 091 466)	-	-	1 085 077	122 667	-	122 667
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	69 395	-	69 395	676 107	(557 740)	-	-	(111 947)	75 815	-	75 815
	5423	за 2021г.	79 810	-	79 810	498 991	(433 084)	-	-	(76 322)	69 395	-	69 395
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	92 273	-	92 273	-	(190 050)	-	-	161 453	63 676	-	63 676
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	(76 782)	-	-	169 055	92 273	-	92 273
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	9 749	-	9 749	774 604	(68 574)	-	-	(695 422)	20 357	-	20 357
	5425	за 2021г.	14 896	-	14 896	706 596	(43 204)	-	-	(668 539)	9 749	-	9 749
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	4 489	-	4 489	210 011	(221 914)	-	-	9 458	2 044	-	2 044
	5426	за 2021г.	3 535	-	3 535	184 260	(193 944)	-	-	10 638	4 489	-	4 489
Расходы будущих периодов	5407	за 2022г.	1 645	-	1 645	2 625	(1 987)	-	-	(11)	2 272	-	2 272
	5427	за 2021г.	-	-	-	3 210	(2 273)	-	-	708	1 645	-	1 645

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	165 137	161 500	116 152
в том числе: продукция	5446	100 000	60 000	50 000
материалы	5447	65 137	101 500	66 152

Руководитель _____ Грачев Кирилл Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	654 496	(37 574)	448 729	-	(290 135)	(4 478)	8 594	-	-	-	808 612	(28 980)
	5530	за 2021г.	758 879	(17 092)	320 278	-	(416 499)	(8 162)	(20 482)	-	-	-	654 496	(37 574)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	493 548	(5 408)	416 082	-	(274 185)	(217)	(23 572)	-	-	-	635 228	(28 980)
	5531	за 2021г.	624 187	(17 092)	265 840	-	(396 067)	(412)	11 684	-	-	-	493 548	(5 408)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	41 717	-	18 992	-	(5 858)	-	-	-	-	-	54 851	-
	5532	за 2021г.	9 632	-	40 361	-	(8 276)	-	-	-	-	-	41 717	-
Прочая	5513	за 2022г.	119 231	(32 166)	13 655	-	(10 092)	(4 261)	32 166	-	-	-	118 533	-
	5533	за 2021г.	125 060	-	14 077	-	(12 156)	(7 750)	(32 166)	-	-	-	119 231	(32 166)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	654 496	(37 574)	448 729	-	(290 135)	(4 478)	8 594	X	-	-	808 612	(28 980)
	5520	за 2021г.	758 879	(17 092)	320 278	-	(416 499)	(8 162)	(20 482)	X	-	-	654 496	(37 574)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	540 061	804 377	-	(799 369)	-	-	-	-	545 069
	5571	за 2021г.	615 504	458 756	-	(534 199)	-	-	-	-	540 061
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	540 061	757 766	-	(799 369)	-	-	-	-	498 458
	5572	за 2021г.	615 504	458 756	-	(534 199)	-	-	-	-	540 061
займы	5553	за 2022г.	-	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	26 611	-	-	-	-	-	-	26 611
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	316 968	96 935	78 755	(214 124)	(10)	-	-	-	278 524
	5580	за 2021г.	308 155	152 414	49 084	(192 513)	(172)	-	-	-	316 968
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	151 533	18 447	-	(54 245)	-	-	-	-	115 735
	5581	за 2021г.	208 450	68 863	-	(125 702)	(78)	-	-	-	151 533
авансы полученные	5562	за 2022г.	8 673	16 203	-	(8 035)	-	-	-	-	16 841
	5582	за 2021г.	6 474	7 803	-	(5 532)	(72)	-	-	-	8 673
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	75 687	48 750	-	(6 524)	-	-	-	-	117 913
	5583	за 2021г.	46 997	38 088	306	(9 704)	-	-	-	-	75 687
кредиты	5564	за 2022г.	1 822	-	78 247	(77 109)	-	-	-	-	2 960
	5584	за 2021г.	1 895	-	48 778	(48 851)	-	-	-	-	1 822
займы	5565	за 2022г.	-	-	508	(460)	-	-	-	-	48
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	79 253	13 535	-	(67 751)	(10)	-	-	-	25 027
	5586	за 2021г.	44 339	37 660	-	(2 724)	(22)	-	-	-	79 253
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	857 029	901 312	78 755	(1 013 493)	(10)	X	-	-	823 593
	5570	за 2021г.	923 659	611 170	49 084	(726 712)	(172)	X	-	-	857 029

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 _____ Грачев Кирилл Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 032 917	767 679
Расходы на оплату труда	5620	447 885	431 171
Отчисления на социальные нужды	5630	95 574	94 261
Амортизация	5640	31 219	11 078
Прочие затраты	5650	141 308	148 220
Итого по элементам	5660	1 748 903	1 452 409
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	613 486	451 109
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	93 729
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	27 878	(18 410)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 390 267	1 978 837

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

Руководитель _____ Грачев Кирилл Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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	23 282	55 282	(37 976)	(38)	(40 550)
в том числе: оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	23 282	55 282	(37 976)	(38)	40 550

Руководитель _____ Грачев Кирилл Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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	193 314	100 931	104 120
в том числе: залог	5801	193 314	100 931	104 120
Выданные - всего	5810	337 713	280 786	242 944
в том числе: залог	5811	337 713	280 786	242 944

Руководитель _____ Грачев Кирилл Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	8 759		582	
в том числе: на текущие расходы		5901	8 614		84	
на вложения во внеоборотные активы		5905	145		498	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Грачев Кирилл Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное общество "Меридиан"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	572	627	16
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	173 062	159 180	163 668
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	185 889	180 980	173 031
Отложенные налоговые активы	1180	6 382	5 563	179
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	424 674	462 966	352 933
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	211	124	44
Дебиторская задолженность*	1230	779 632	616 922	741 787
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	49 497	40 302	19 650
Прочие оборотные активы	1260	16 204	19 958	517
ИТОГО активы	-	1 636 123	1 486 622	1 451 825
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	518 458	540 061	615 504
Отложенные налоговые обязательства	1420	8 867	9 295	10 338
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	26 611	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	3 008	1 822	1 895
Кредиторская задолженность	1520	275 232	315 146	306 260
Доходы будущих периодов **	1530	284	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	40 550	23 282	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	873 010	889 606	933 997
Стоимость чистых активов	-	763 113	597 016	517 828

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.
** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Генеральный директор: Грачев К.А

27февраля 2023г

Акционерное общество "Меридиан"
(АО "Меридиан")
ИНН: 5259003336, КПП: 526101001, ОГРН:1025202831301 ,
адрес:603003,г.Н.Новгород,ул.Вологдина,д.2,пом.47

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2022 год .

1. Общие сведения.

Бухгалтерская отчетность АО « Меридиан»(далее Общество) сформирована в соответствии с правилами и требованиями

бухгалтерского учета и отчетности.

Генеральный директор: Грачев Кирилл Александрович.

Главный бухгалтер :Бакина Марина Ивановна .

1.1 Среднесписочная численность работающих за отчетный период: 719 человек.

1.2 Размер уставного капитала организации: 350 000(Триста пятьдесят тысяч) рублей.

1.3 Количество акций, выпущенных акционерным обществом: 350(Триста пятьдесят) штук из них:
- акции именные обыкновенные в количестве 350 штук, номинальной стоимостью

1 000 рублей, что составляет 100%; уставного капитала.

1.4 Основные виды деятельности (ОКВЭД):

14.12 «Производство спецодежды»,
46.90 «Торговля оптовая неспециализированная» .

1.5. Общество на 01 января 2022 имела : 6 филиалов, , 2 обособленных подразделения.
1.6 Внутренний контроль организации бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности осуществляется главным бухгалтером. Сотрудники бухгалтерии осуществляют контроль в соответствии с должностными обязанностями.

Ответственность за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности в целом ,за организацию и ведение внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни Общества, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор . (Основание: ч.1 ст.7 Закона № 402-ФЗ)

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение общества

2.1 Средняя ставка обслуживающих организацию банков по кредитам: 9,21 % ;

2.2 Средняя заработная плата 1 работника за месяц в организации: 98 973 руб.

2.3 Основные показатели деятельности общества за 2022 год:

2.3.1 В отчетном году в*ыручка составила 2 655 319,0 тыс. руб., в т.ч.*
- от реализации продукции(работ, услуг) собственного пр-ва 1 675 887,0 тыс. руб.,
- от реализации покупных товаров- 979 382,0 тыс. руб.,
- прочие доходы(от реализации основных средств и пр. имущества) 50,0 тыс. руб.

2.3.2.*Затраты на пр-во и реализацию продукции(работ, услуг)- 1 748 903*,0 тыс. руб., в т.ч:

материальные затраты(сырье, товары, продукция, работы)	1 032 917,0 тыс. руб.
расходы на оплату оплаты труда:	447 885,0 тыс. руб.
отчисления на социальные нужды:	95 574,0 тыс. руб.
амортизация основных средств:	31 219,0тыс. руб.
прочие расходы:	141 308,0 тыс. руб.

2.4 Расшифровка отдельных показателей отчетности общества:

В Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта следующая информация:

-о наличии и движении нематериальных активов ,

-о наличии и движении основных средств, незавершенных капитальных вложений, изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации, иное использование основных средств,

-о наличии и движении финансовых вложений,

-о наличии и движении дебиторской задолженности ,

-о наличии и движении кредиторской задолженности,

-о наличии и движении запасов, запасы в залоге.

3. Оценочные обязательства и резервы :

3.1. На 31.12.2022 г в обществе сформированы *резервы*:

- резерв по сомнительным долгам на сумму 28 980,0 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженностью .

3.2 Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 г по организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценения.

3.3. На 31 декабря 2022 года в обществе сформировано оценочное обязательство на оплату отпусков на сумму 40 550,0 тыс. руб.

4. Информация об основных положениях учетной политики общества

Учетная политика общества утверждена Приказом генерального директора АО "Меридиан" N 054/2-О от 31 декабря 2021 г.

4.1.Расчет амортизации по всем объектам основных средств определяется линейным способом. Переоценка основных средств не проводится .

4.2 Материально-производственные запасы списываются по *средней стоимости.*

4.3 Финансовый результат текущей деятельности : от реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами за отчетный период.

4.4. **Раскрытие перехода на новые ФСБУ в 2022 году.**

4.4.1Общество с 01 января 2022 года применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 « Бухгалтерский учет аренды» ,внесены соответствующие изменения в учетную политику.

4.4.2.Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:

-в бухгалтерской отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществлялся ***ретроспективно в упрощенном порядке.***

-проведена единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

-основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежали списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020).

4.4.3 Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», содержащийся в переходных положениях стандартов:

-в бухгалтерской отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 26/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 26/2020 осуществлялся ***перспективно***.

4.4.4В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

-Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

-Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев и/или со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

4.4.5 Бухгалтерские операции ,связанные с переходом на новые ФСБУ, внесены в программу « 1С» в меж расчетный период (после реформации баланса за 2021 год) 31.12.2021 г.

Дата подписания отчетности: 27.02.2023 г

Генеральный директор: Грачев К.А.

Главный бухгалтер: Бакина М.И.