Российская федерация
Общество с ограниченной ответственностью
«ТомФлекс»

634040, г. Томск, ул. Владимира Высоцкого, 28, стр. 2, расч. счет 40702810310000003085 в банке Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) В Г. ТОМСКЕ, БИК 046902758, к/с 30101810800000000758, ИНН 7017071683, телефон: 706-580

«31» января 2023 г.

Текстовая часть пояснений

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период, окончившийся 31 декабря 2022 года

1. Общие сведения об Обществе.

Полное фирменное наименование Общества:
на русском языке: ***Общество с ограниченной ответственностью «ТомФлекс»***
на английском языке: ***Limited Liability Company «TomFlex»***
Сокращенное фирменное наименование Общества:
на русском языке***: ООО «ТомФлекс»***
на английском языке**: LLC «TomFlex».**

Общество с ограниченной ответственностью «ТомФлекс» (ООО «ТомФлекс») зарегистрировано «29» апреля 2003 г., регистрационный номер 1037000122390.

Общество находится по адресу: 634040, г. Томск, ул. Владимира Высоцкого, 28 строение 2.

Высшим органом управления Обществом является единственный участник.

В течение 2022 г. генеральным директором Общества являлся Бабкин Николай Петрович.

ООО «ТомФлекс» имеет гражданские права и несет обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности, не запрещенных федеральными законами.

Уставный капитал Общества состоит из номинальных долей его участников составляет 62 271 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 задолженность учредителей по вкладу в Уставный капитал отсутствует. В течении 2022 г. вкладов в Уставной капитал не производилось.

Сведения об исполнительных органах

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

Генеральный директор с «20» июня 2011 г. назначен Протоколом внеочередного собрания участников № 2/2011. Срок полномочий продлен Решением единственного участника № 19/2019 от 07.06.2019 г. до 21.06.2024 г.

Совет директоров в компании не предусмотрен, решения принимаются единственным участником.

Сведения о контрольных органах

Контрольные органы отсутствуют.

Основными видом деятельности ООО «ТомФлекс»в 2022 г. являлся:
- прочие виды полиграфической деятельности.

Главным бухгалтером в течение отчетного периода являлась Сигарева Евгения Сергеевна.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» (утверждено Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 г. № 43н).

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

Сведения об аудиторе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Эдвейз».

Сокращенное наименование: ООО Аудиторская фирма «Эдвейз».

Юридический адрес: 630055, г. Новосибирск, Вокзальная магистраль,15, оф.118

Свидетельство о государственной регистрации 54 № 000870008 от 17.07.2002, ОГРН 1025403638853.

ООО Аудиторская фирма «Эдвейз» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», свидетельство о членстве № 3059 от 07.04.2010 г., основной регистрационный номер записи 11006007467.

2. Данные об учетной политике Общества.

Учетная политика ООО «ТомФлекс» утверждена и введена в действие приказом генерального директора за № 136 от 31.12.2021 г. (для целей бухгалтерского учета) с изм. и доп. и за № 137 от 31.12.2021 г. (для целей налогового учета)

Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
1	Организация бухгалтерского учета	Учреждение бухгалтерской службы, возглавляемой главным бухгалтером
2	Форма бухгалтерского учета	Журнально-ордерная с применением программы 1-С Бухгалтерия: Предприятие
3	Оценка ОС	При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости
4	Порядок учета активов, в отношении которых выполняются требования п. 5 ФСБУ 6/2020, если стоимость таких активов не превышает 3 000 руб.	Активы отражаются в момент оприходования в составе МПЗ на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы», при передаче в эксплуатацию стоимость активов включается в состав расходов по направлениям использования, амортизация по ним не начисляется.
5	Начисление амортизации ОС	Амортизация начисляется линейным способом исходя из установленных сроков полезного использования.
6	Отражение затрат на ремонт основных средств	Затраты на капитальный ремонт учитываются в составе капитальных вложений с последующим отнесением на увеличение первоначальной стоимости объекта основных средств.
7	Переоценка НМА	Не проводится

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
8	Начисление амортизации НМА	Амортизация начисляется линейным способом с применением счета 05.
9	Изменение оценочных значений срока полезного использования и способа определения амортизации нематериального актива	Срок полезного использования и способ определения амортизации нематериальных активов ежегодно проверяется организацией на необходимость их уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. В случае существенного изменения ожидаемых поступлений будущих экономических выгод от использования нематериального актива, способ определения амортизации такого актива подлежит изменению. При этом существенным изменением периода или будущих экономических выгод признается изменение на 5 и более процентов.
10	Оценка МПЗ	Запасы оцениваются по фактической себестоимости, которая включает все фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования. Бухгалтерские счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости МЦ» не применяются
11	Оценка МПЗ при списании и выбытии	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии (включая товары, кроме учитываемых по продажным ценам) производится по средней себестоимости (взвешенная оценка).
12	Затраты на приобретение ценных бумаг	Затраты на приобретение ценных бумаг (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) организация включает в первоначальную стоимость финансовых вложений независимо от суммы затрат
13	Способ определения стоимости финансового актива при его выбытии	Финансовые активы в случае их выбытия отражаются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
14	Проведение инвентаризации имущества и обязательств	Порядок и сроки определяются руководителем организации, за исключением случаев, когда проведение инвентаризации обязательно.
15	Списание расходов будущих периодов	Метод равномерного списания
16	Учет расходов по обычным видам деятельности	Незавершенное производство оценивается по прямым статьям затрат. Прямыми статьями затрат являются: - Расходы на сырье и упаковку, напрямую затраченные на выпуск готовой продукции; - Заработная плата основных производственных рабочих, сумма страховых взносов в ФСС, ФФОМС, взносы на обязательное пенсионное страхование, взносы в ФСС от несчастных случаев с данной заработной платы, начисленные на фактический выпуск готовой продукции; - Амортизация основных средств, если эксплуатация последних была связана с выпуском готовой продукции; - Расходы на газо- и электроснабжение основного производственного оборудования, если эксплуатация последнего была связана с выпуском готовой продукции.
17	Учет выпуска полуфабрикатов	Учет полуфабрикатов производится с использованием счета 21 «Полуфабрикаты собственного производства» Оценка полуфабрикатов производится по прямым статьям затрат.
18	Учет выпуска готовой продукции	Готовая продукция отражается с использованием счета 43 «Готовая продукция» и оценивается по прямым статьям затрат

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
19	Дебиторская задолженность	Учет дебиторской задолженности ведется по ее видам: - расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работ, услуги); - авансы выданные; - расчеты с прочими дебиторами. В бухгалтерском учете Общество определяет дебиторскую задолженность в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества, с которым она связана.
20	Расчеты с бюджетом	Общество осуществляет налоговый учет и расчеты с бюджетом в соответствии с Положениями по учетной политике для целей налогообложения, разрабатываемыми самостоятельно. Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» - балансовый метод.
21	Доходы (выручка) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, основных средств и иного имущества.	Учет доходов (выручки) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, ОС, ведется по видам деятельности. В бухгалтерском учете Общество применяет метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, ОС и иного имущества в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип начисления), т. е. «по отгрузке» - на дату отгрузки товаров, продукции, выполнения работ, оказания услуг, ОС и иного имущества при условии перехода права собственности на них покупателю и выполнении других необходимых условий.
22	Резервы предстоящих платежей	Общество формирует резерв предстоящих платежей по предстоящим отпускам как сумму оценочных обязательств по отпускам, рассчитанных для каждого сотрудника на конец месяца. Оценочное обязательство по отпускам для каждого сотрудника на конец месяца определяется следующим образом: (Среднедневной заработок сотрудника*Тариф страховых взносов во внебюджетные фонды + Среднедневной заработок сотрудника*Количество дней отпуска, на которое имеет право сотрудник на конец месяца).
23	Резервы по сомнительным долгам	Резерв по сомнительным долгам создается в случаях признания дебиторской задолженности сомнительной. Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Решение об определении степени вероятности погашения задолженности и о признании задолженности сомнительной принимается Руководством Организации. Суммы резерва относятся на финансовый результат
24	Уровень существенности	Уровень существенности ошибок и показателей определяется организация в каждом конкретном случае с учетом как количественных, так и качественных факторов. При определении существенности ошибки Организация в каждом случае индивидуально оценивает степень искажения информации, полученной пользователем из предоставленной ему отчетности, и на основании индивидуальной оценки в каждом случае отдельно принимает решение о существенности ошибки и варианте ее исправления. Основания признания ошибки существенной указываются в отдельных Приказах Руководителя
25	Учет банковских депозитов	Банковские депозиты учитываются в составе денежных средств.

№	Объект учетной политики	Способ организации и ведения бухгалтерского учета
26	Учет договоров аренды	Ставка дисконтирования определяется как ставка, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Ставка определяется ежеквартально. В случае наступления событий существенно влияющих на стоимость заимствований, ставка может быть определена дополнительно на дату с которой действуют указанные события. Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Величина начисляемых процентов определяется как произведение обязательства по аренде на начало периода, за который начисляются проценты, и ставки дисконтирования. Периодичность начисления процентов ежемесячно. Начисленные по обязательству по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива. В организации Приняты следующие допущения: Договора аренды, заключенные на срок менее года, но в отношении которых предполагается пролонгация для целей бухгалтерского учета считаются заключенными на срок 44 месяца.

Изменения вступительных остатков бухгалтерской отчетности

В соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020, п.26 ФСБУ 26/2020, п. 50 ФСБУ 25/2018 применен альтернативный порядок отражения последствий изменения учетной политики, без пересчета сравнительных показателей за предыдущие периоды.

В связи с началом применения с 01.01.2022 г. ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 26/2020 «Капитальные вложения», 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (далее по тексту – ФСБУ) произведены корректировки статей Бухгалтерского баланса.

Наименование показателя	Код	Сумма по отчетности за 2021 г. на 31.12.2021, тыс. руб.	Сумма по отчетности за 2022 г. на 31.12.2022, тыс. руб.	Сумма корректировки, тыс. руб.
Основные средства	*1150*	*492 836*	*553 208*	*60 372*
Отложенные налоговые активы	*1180*	*14 775*	*20 614*	*5 839*
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	*1370*	*428 137*	*455 270*	*27 133*
Отложенные налоговые обязательства	*1420*	*30 839*	*43 460*	*12 621*
Прочие обязательства	*1450*	*0*	*15 764*	*15 764*
Кредиторская задолженность	*1520*	*1 467 071*	*1 477 762*	*10 691*
БАЛАНС	*1600, 1700*	*2 112 921*	*2 046 712*	*66 209*

В Отчете о финансовых результатах применение ФСБУ отражено без учета пересчета разниц, изменение отражено в строке 2520 в размере 6 784 руб. Совокупный финансовый результат за 2021 г после применения ФСБУ составил 327 323 тыс. руб.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

3.1 Характеристика деятельности общества за отчетный год

Выручка от обычных видов деятельности за 2022 г. составила 6 774 907 тыс. рублей без НДС, в 2021 г. – 6 611 240 тыс. рублей без НДС. Объем выручки в 2022 году увеличился на 2,5 % по сравнению с 2021 годом.

Выручка от обычных видов деятельности

Выручка по видам деятельности	**Выручка без НДС за 2022 г., тыс. руб.**	**Выручка без НДС за 2021 г., тыс. руб.**
1	2	3
Производство упаковочной продукции	6 770 814	6 609 389
Услуги собственного производства	4 093	1 833
Итого	6 774 907	6 611 240

Расходы по обычным видам деятельности за 2022 г. составили 6 161 943 тыс. руб., в 2021 г. – 6 240 466 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по элементам затрат	**Сумма за 2022 г., тыс. руб.**	**Сумма за 2021 г., тыс. руб.**
1	2	3
Материальные затраты	5 526 331	5 756 206
Затраты на оплату труда	302 770	252 471
Отчисления на социальные нужды	89 122	74 497
Амортизация	149 138	113 914
Иные затраты	94 582	43 378
Итого	**6 161 943**	**6 240 466**

Помимо обычных видов деятельности Общество в 2022 году осуществляло иные виды деятельности:

- реализовывало товарно-материальные ценности;
- осуществляло операции с иностранной валютой;
- прочее.

Структура прочих доходов и расходов за 2022 год (за исключением процентов, полученных за предоставление в пользование денежных средств организации; процентов, уплачиваемых организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов)) представлена в таблице:

Доходы/расходы	**Результат от прочей деятельности по видам (тыс. руб.)**		**Доходы без НДС (тыс. руб.)**		**Расходы без НДС (тыс. руб.)**	
	2022	**2021**	**2022**	**2021**	**2022**	**2021**
1	2	3	4	5	6	7
Реализация материалов, доходы/расходы	38 490	76 217	32 076	63 514	30 052	63 032
Реализация вторичных материалов доходы/расходы	32 295	23 794	27 131	19 982		
Излишки основных средств	21 050		21 050			
Списание в бой (брак)					7 702	6 773

Прочие внереализационные доходы/расходы		28 726		28 726		
Курсовые разницы	120 938	33 933	120 938	33 933	104 656	20 053
Прочие доходы/расходы	10 753	13 998	9 231	12 612	11 636	11 429
в т. ч. проценты по аренде					1 694	
Итого	**223 526**	**176 668**	**210 426**	**158 767**	**154 046**	**101 287**

Строка «Налоги и сборы» в составе прочих расходов в размере 1786 тыс. руб. формирует начисление налога на имущество, земельного налога, транспортного налога, государственной пошлины, платы за негативное воздействие на окружающую среду.

Информация о затратах на приобретение энергетических ресурсов

Совокупные затраты Общества на приобретение энергетических ресурсов в 2022 году составили 43 019 тыс. руб.

Наименование	*За 2022 год*		*За 2021 год*	
	Использовано, в нат. выражении	*Использовано, тыс. руб.*	*Использовано, в нат. выражении*	*Использовано, тыс. руб.*
1	2	3	4	5
Электроэнергия	*9 006 066 кВт.ч*	*42 529*	*9 967 000 кВт.ч*	*44 182*
Моторного топлива, в том числе:				
бензина	*11 915 л.*	*490*	*11 614 л.*	*424*
Всего		*43 019*		*44 606*

Информация о затратах, связанных с экологической деятельностью

В течение 2022 года Общество понесло расходы, связанные с экологической деятельностью в размере 339 тыс. руб., том числе:

- плата за негативное воздействие на окружающую среду – 339 тыс. руб.

3.2 Анализ численности и заработной платы

Среднесписочная численность работников Общества за 2022 г. составила 320 человек, за 2021 г. – 301 человек.

Совокупная сумма расходов на оплату труда за 2022 г. составила 300 293,0 тыс. руб., за 2021 г. – 224 220,8 тыс. руб.

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков. Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы каждого сотрудника, а также суммы страховых взносов, исчисленных на сумму резерва на оплату отпусков.

По состоянию на 31.12.2022 г. Обществом сформировано оценочное обязательство по неиспользованным отпускам на сумму 22 852 тыс. руб., на 31.12.2021 – 24 483 тыс. руб.

3.3 Расшифровка отдельных показателей

Сведения о внеоборотных активах

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2022 по строке 1170 «Прочие внеоборотные активы» отражены следующие активы:

- Оборудование к установке;

- затраты на строительство объектов основных средств, приобретение основных средств, не введенных в эксплуатацию на отчетную дату, расходы на приобретение и создание НМА;

- Расходы будущих периодов, имеющих период списания, превышающий 12 месяцев после отчетной даты;

- авансы, уплаченные поставщикам внеоборотных активов.

Расшифровка прочих внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2022 г. и на 31.12.2021 г. представлена в таблице:

Наименование объекта/вида ВНА	**Сумма вложений на 31.12.2022, тыс. руб.**	**Сумма вложений на 31.12.2021, тыс. руб.**
1	**2**	**3**
Расходы на приобретение (создание) основных средств	46 094	27 456
Авансы поставщикам в связи с приобретением внеоборотных активов	19 188	18 572
Расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев	1 121	93
Итого	**66 403**	**46 121**

Сведения по учету аренды

Ограничения использования предмета аренды, обусловленные договором аренды, договорами аренды не установлены. Доходы и расходы, не относящиеся к переменным платежам, которые не учитываются – отсутствуют. Пересмотр фактической стоимости и обязательства по аренде в 2022 году производился, в связи с изменением стоимости предмета аренды на основании подписанных дополнительных соглашений к договорам аренды.

Основная деятельность Общества предполагает наличие в составе основных средств арендованного имущества:

Наименование	Строка бухгалтерского баланса	На 01.01.2022, тыс. руб.	На 31.12.2022, тыс. руб.
Право пользования активом	1150	26 454	15 194

Обязательство по аренде	Строка бухгалтерского баланса	На 01.01.2022, тыс. руб.	На 31.12.2022, тыс. руб.
Срок погашения в течение 12 месяцев после отчетной даты	1520	10 691	10 319
Срок погашения в более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1450	15 764	5 238

Общество не использует право, предусмотренного пунктом 11 ФСБУ 25/2018.

Сведения о финансовых вложениях

Все финансовые вложения по состоянию на 31.12.2022 относятся к вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения Общества состоят из долгосрочных и краткосрочных вложений.

Финансовые вложения классифицируются как долгосрочные или краткосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) – более 12 месяцев или менее 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочные финансовые вложения отражены в бухгалтерском балансе в составе строки 1170 «Финансовые вложения» и составили по состоянию на 31.12.2022 г. 9 898 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 – финансовых вложений нет.

Проценты по выданным займам являются краткосрочными и отражены в бухгалтерском балансе в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность» и по состоянию на 31.12.2022 г. составили 20 тыс. руб.

Сумма доходов по выданным займам, включенная в состав прочих доходов, в 2022г. составила 1 432 тыс. руб.

Сведения о полученных кредитах и займах

В течение 2022 года Обществом были получены заемные средства в размере 186 519,40 тыс. руб. Средства поступали по договору займа. Расходы в виде процентов по займу составили 5 172 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество не имеет задолженности по кредитам и займам.

Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность отражается по строке 1230 «Дебиторская задолженность» с учетом следующих особенностей:

- с учетом задолженности по выданным беспроцентным займам;
- без учета авансов, выданных поставщикам в связи с приобретением долгосрочных активов;
- с учетом авансов, выданных поставщикам в связи с приобретением запасов/

Дебиторская и кредиторская задолженность классифицируется в качестве долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Задолженность классифицируется в качестве краткосрочной если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Долгосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствует., на 31.12.2021 – отсутствует. Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 г. составила 572 642 тыс. руб., на 31.12.2021 – 792 306 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности по срокам обращения (погашения) и видам приведена в Таблице 5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31.12.2022 г. сумма авансов, уплаченных поставщикам в связи с приобретением запасов, составила 78 771 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. обществом сформирован резерв по сомнительным долгам на сумму 4 085 тыс. руб., на 31.12.2021 г. на сумму 2 278 тыс. руб.,

Кредиторская задолженность отражается по строке 1520 «Кредиторская задолженность».

Долгосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 г. составила 5 238 тыс. руб., на 31.12.2021 – 49 057 тыс. руб. Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 г. составила 974 621 тыс. руб., на 31.12.2021 – 1 477 762 тыс. руб.

Расшифровка кредиторской задолженности по срокам обращения (погашения) и видам приведена в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Сведения о прочих оборотных активах

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2022 и на 31.12.2021 по строке 1230 «Прочие оборотные активы» отражены следующие активы:

- НДС по авансам и предоплатам;

- Расходы будущих периодов, имеющие период списания, не превышающий 12 месяцев после отчетной даты).

Расшифровка прочих оборотных активов по состоянию на отчетную дату представлена в таблице:

Виды запасов	Сумма на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2021 г., тыс. руб.
1	2	3
Расходы будущих периодов со сроком списания менее 12 месяцев	74	233
НДС по авансам и предоплатам	202	138
Итого	**276**	**371**

Сведения о прочих обязательствах

В бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2022 г и на 31.12.2021 г по строке 1550 «Прочие обязательства» отражены следующие обязательства:

- НДС по авансам и предоплатам выданным
- Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента

Расшифровка прочих обязательств по состоянию на отчетную дату представлена в таблице:

Виды запасов	Сумма на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Сумма на 31.12.2021 г., тыс. руб.
1	2	3
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	-	263
НДС по авансам и предоплатам выданным	7 863	-
Итого	**7 863**	**263**

Обеспечения обязательств выданные и полученные

По состоянию на 31.12.2022 полученные и выданные поручительства и гарантии у Общества отсутствуют.

Налог на прибыль

В течение 2022 года Общество уплачивало налог на прибыль по ставке 20%

Показатели, влияющие на расход (доход) по налогу на прибыль приведены в таблице с учетом перехода на ФСБУ:

Показатель	*За период 2022 г., тыс. руб.*	*За период 2021 г., тыс. руб.*
1	*2*	*3*
Прибыль (убыток) до налогообложения	*663 910*	*420 012*
Отложенный налог на прибыль за период:	*1 020*	*5 311*
1) Эффект изменения временных разниц	*1 020*	*5 311*
2) Эффект изменения ставки текущего налога		
3) Эффект изменения ставки будущего налога		

Показатель	За период 2022 г., тыс. руб.	За период 2021 г., тыс. руб.
1	2	3
Текущий налог на прибыль	(136 502)	(90 990)
Расход по налогу на прибыль	(135 483)	(85 679)
Условный расход по налогу на прибыль (УР) / Условный доход по налогу на прибыль (УД)	(132 782)	(84 002)
Постоянный налоговый расход/постоянный налоговый доход	(2 701)	(1 677)
Прочее (строка 2460 ОФР)		(226)
Чистая прибыль	528 427	334 107

Изменений налоговых ставок в периоде не было.

Отложенный налог за 2021 г.

Показатель	Возникло, тыс. руб.		Погашено, тыс. руб.	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
1	2	3	4	5
Вычитаемые временные разницы по:	**31 330**	**6 266**	**3 853**	**771**
Основные средства	15 309	3 062		
Оценочные обязательства и резервы	11 813	2 363	3 853	771
Готовая продукция	46	9		
Материалы	1 469	294		
Незавершенное производство	415	83		
Резервы сомнительных долгов	2 278	456		
Налогооблагаемые временные разницы по:	**12 211**	**2 442**	**11 290**	**2 258**
Основные средства	12 211	2 442	11 093	2 258

Отложенный налог за 2022 г.

Показатель	Возникло, тыс. руб.		Погашено, тыс. руб.	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
1	2	3	4	5
Вычитаемые временные разницы по:	**51 815**	**10 363**	**20 696**	**4 139**
Основные средства	38 320	7 664	885	177

Показатель	Возникло, тыс. руб.		Погашено, тыс. руб.	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
1	2	3	4	5
Оценочные обязательства и резервы			1 630	326
Готовая продукция			46	9
Материалы	4 540	908	1 265	253
Незавершенное производство	2 355	471		
Убыток текущего периода	3 025	605	3 025	605
Резервы сомнительных долгов	3 575	715	1 770	354
Арендные обязательства			12 075	2 415
Налогооблагаемые временные разницы по:	***78 000***	***15 600***	***104 020***	***20 804***
Доходы будущих периодов			2 440	488
Основные средства	76 820	15 364	101 580	20 316
Проценты по обязательствам	1 180	236		

3.4 Операции со связанными сторонами

Основным (материнским) хозяйствующим обществом для Общества является компания (АО) «КДВ».

Операции со связанными сторонами раскрываются только в отношении совокупности однородных сделок, что достаточно для понимания общего характера и объема операций со связанными сторонами в бухгалтерской отчетности Общества. Информация о связанных сторонах, с которыми операции в 2022 году не проводились, в отчетности не раскрывается. Выбранный порядок раскрытия информации о связанных сторонах, позволяет снять риски по введению мер ограничительного характера в отношении деятельности Общества и связанных с ней сторон.

Организации и лица, признаваемые связанными сторонами, с которыми Общество в течение 2022 г. осуществляло хозяйственные операции

Наименование связанной стороны	Основание для определения связанности сторон
ООО «КДВ ГРУПП»	Лица, принадлежащие тому же лицу, что и Общество
ООО «КДВ Яшкинская мельница»	
ЗАО «Кузбасский пищекомбинат»	Контролируются одним и тем же юридическим лицом
ООО «ПТФ Инская»	
ООО «КАМЕЛОТ-А»	
ЗАО «БРИДЖТАУН ФУДС»	
ООО «САХАРНЫЙ КОМБИНАТ «КОЛПНЯНСКИЙ»	
ООО «МАГ Девелопмент»	
ООО «КДВ-Безопасность»	

Операции со связанными сторонами (без учета операций по займам)

Наименование показателя	Сумма сделок за 2022 г. (без НДС), тыс. руб.	Сумма сделок за 2021 г. (без НДС), тыс. руб.
1	2	3
Продажа:	**6 566 214**	**6 461 657**
Товары, сырье, материалы, услуги, в том числе:	6 566 214	6 461 657
по связанным сторонам	6 566 214	6 461 657
по основному обществу	0	0
Приобретение:	**10 991**	**5 327**
Товары, сырье и материалы, услуги, в том числе:	10 991	5 327
по связанным сторонам	10 991	5 327
по основному обществу	0	0

Операции по займам со связанными сторонами в 2022 году, в тыс. руб.

Наименование	Задолженность по займам перед связанными сторонами	Займ		Задолженность по займам перед связанными сторонами	Начислено процентных доходов/расходов за 2022 год
	на 31.12.2021	Получен	Погашен	На 31.12.2022	на 31.12.2022
1	2	3	4	5	6
Итого	33 293	186 519	219 813	0	5 172
Займы, полученные от связанных сторон:	33 293	186 519	219 813	0	5 172
ООО «КДВ ГРУПП» Договор займа №ЗГ-04-20 от 22.06.2020	33 293	186 519	219 813	0	5 172

Дебиторская и кредиторская заложенность связанных сторон

Наименование показателя	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1	2	3
дебиторская задолженность:	**478 525**	**767 840**
в т.ч. сумма начисленного резерв по сомнительным долгам	0	0
кредиторская задолженность	**1 196**	**1 288**

В отчете о движении денежных средств денежные потоки с связанными сторонами и основному обществу отражены в составе показателей (тыс. руб.):

Наименование показателя	Код строки	За 2022 год	За 2021 год
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций Поступления всего	4110	7 068 121	6 312 709
в том числе от продажи продукции товаров, работ, услуг в том числе	4111	7 067 812	6 236 462
по связанным сторонам		6 823 733	5 918 057
по основному обществу		0	0

Денежные потоки от текущих операций Платежи всего, в том числе:	4120	6 909 959	5 911 665
поставщикам(подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в том числе:	4121	6 437 239	5 495 039
по связанным сторонам		10 509	3 457
по основному обществу		0	0
Процентов по долговым обязательствам, в том числе:	4123	5 030	16 122
по связанным сторонам		5 030	16 122
по основному обществу		0	0
Денежные потоки от инвестиционных операций Платежи всего, в том числе:	4220	(162 518)	(110 292)
В связи с приобретением, создание, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе:	4221	(105 783)	(110 292)
по связанным сторонам		(1 160)	0
по основному обществу		0	0
В связи с приобретением долговых ценных (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов других лицам, в том числе:	4223	(56 735)	0
по связанным сторонам		(56 735)	0
по основному обществу		0	0
Денежные потоки от финансовых операций Платежи - всего	4320	(198 148)	(297 079)
в том числе:			
по связанным сторонам		(198 148)	(267 079)
На уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	0	(30 000)
в том числе по основному обществу		0	(30 000)

Конечным бенефициаром Общества является гражданин Российской Федерации Штенгелов Денис Николаевич

Сведения о вознаграждениях, основному управленческому персоналу

Показатель	Общая величина вознаграждений за 2022 г., тыс. руб.	Общая величина вознаграждений за 2021 г., тыс. руб.
1	2	3
Краткосрочные вознаграждения	17 138	14 224

в т. ч. оплата труда	11 962	9 928
страховые взносы	5 176	4 296
Долгосрочные вознаграждения, в т.ч.:	0	0
вознаграждения по окончании трудовой деятельности	0	0
вознаграждения в виде опционов, акций, пае. Долей участия	0	0
иные долгосрочные вознаграждения	0	0
Итого	**17 138**	**14 224**

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности основному управленческому персоналу внутренними локальными нормативными актами не предусмотрены.

Всего со всех видов доходов, выплаченных основному управленческому персоналу, в течение 2022 года удержан НДФЛ в размере 1 687 тыс. руб.

К основному управленческому персоналу Общество относит Генерального директора, Заместителя генерального директора по развитию и технической политике, Заместителя генерального директора по производству, Главного бухгалтера.

3.5 Прочие сведения

Сведения о государственной помощи

В течение 2022 года Общество не получало государственной помощи.

Сведения об исправлении ошибок прошлых лет

В течение 2022 г. Обществом не было выявлено каких-либо существенных ошибок прошлых лет в бухгалтерском учете.

Скорректированы показатели Отчета о движении денежных средств за 2021 год, а именно списания со счетов сумм в рублях (валюте) и зачисления на счета сумм в валюте (рублях) в связи с покупкой (продажей) валюты ошибочно отражены по строкам 4119 и 4129.

Корректировки по графе «На 31.12.2021 г.»

Наименование статьи (код строки)	Сумма до корректировки, тыс. руб.	Корректировка, тыс. руб.	Сумма с учетом корректировки, тыс. руб.
1	2	3	4
4119 прочие поступления	127 540	(51 534)	76 006
4129 прочие платежи	(53 992)	51 534	(2 458)

Сведения о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году Общество не имело, государственная помощь в отчетном году Обществу не оказывалась.

Информация о прекращаемой деятельности

В течение 2022 года отсутствовали операции, которым следовало бы присвоить статус прекращенных.

Реорганизация Общества

Реорганизаций Общества в 2022 г. не происходило.

Участие в совместной деятельности

Общество в течение 2022 г. не принимало участие в совместной деятельности. По состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют действующие договоры простого товарищества.

Изменения в размере уставного капитала

В течение 2022 г. увеличение уставного капитала Общества не осуществлялось.

Распределение прибыли

В течение 2022 г. не принимались решения о распределении прибыли.

Информация об обособленных структурных подразделениях.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс

Информация об инвентаризации.

Инвентаризация основных средств, товарно-материальных ценностей, денежных средств, дебиторской и кредиторской задолженности, прочих активов проводится по приказу руководители Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Результаты инвентаризаций отражаются на счетах учета соответствующих видов активов и обязательств, прочих доходов и расходов.

4. Анализ рисков

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию различных рисков, способных существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Валютный риск

Это риск того, что стоимость активов и обязательств компании будет колебаться вследствие изменений в валютных курсах. Валютный риск связан с активами, обязательствами, операциями и финансированием, выраженными в иностранной валюте.

Общество реализует и приобретает товары, работы, услуги преимущественно на внутреннем рынке Российской Федерации (валюта Российской Федерации), в связи с чем существенно не подвержено рискам колебания валютных рисков.

Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний курсов валют и их влияние на операционные, финансовые и инвестиционные решения.

Риск изменения процентных ставок

Это риск возникновения неблагоприятных последствий в связи с изменением кредиторами условий предоставления заемных средств.

По состоянию на 31.12.2022 г Общество не имеет полученных кредитов и займов, в связи с чем риск изменения процентных ставок отсутствует.

Риск изменения цен на товары

Это риск возможного изменения цен на реализуемые товары (работы, услуги) и его влияние на будущие показатели доходов и прибылей

Общество не подвержено риску волатильности цен, так как реализует продукцию и услуги, цена на которые существенно не меняется в течение года. Общая тенденция цен соответствует динамике инфляции.

Кредитный риск

Это риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемным средствам (в том числе в форме

предоставления отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары или оказанные услуги). Общество подвержено кредитному риску, связанному с его операционной деятельностью (прежде всего, в отношении дебиторской задолженности покупателей) и финансовой деятельностью.

Общество периодически оценивает дебиторскую задолженность, учитывая финансовое положение контрагентов, их кредитную историю и прочие факторы. Регулярно оценивает дебиторскую задолженность по срокам ее возникновения, отслеживает остатки просроченной дебиторской задолженности.

Руководство считает, что резерв по сомнительной задолженности надежно оценивает потенциальные кредитные риски.

Риски ликвидности

Это риск того, что общество не сможет своевременно и в полном объеме выполнить свои финансовые обязательства при наступлении срока их исполнения.

Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, состоящую из заемных средств и кредиторской задолженности.

Руководство регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и платежи с использованием инструментов планирования текущей ликвидности.

По мнению руководства Общество способно своевременно рассчитываться по всем текущим обязательствам, в связи с кем риск ликвидности оценивается как низкий.

Налоговые риски

По мнению руководства по состоянию на 31.12.2022 положения законодательства в областях, касающиеся сфер деятельности Общества, интерпретированы корректно и положение Общества с точки зрения налогового законодательства является стабильным.

Правовые риски

В течение 2022 года Общество не участвовало в судебных разбирательствах и по состоянию на 31.12.2022 отсутствуют незакрытые судебные дела, которые могут оказать существенное неблагоприятное влияние на имущественное и финансовое состояние Общества.

Страновые риски

Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране в целом. Характер и частота событий и явлений, связанных со страновыми рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, трудно прогнозируемыми. Однако Общество предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты компании.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

5. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Все перечисленные обстоятельства оказывали и продолжают оказывать влияние на все организации, осуществляющие свою деятельность одновременно на территории разных юрисдикций. В отношении учета рисков, руководство организации осуществляет все возможные действия. Оценка последствий ситуации

на дальнейшее развитие организации на момент составления бухгалтерской отчетности не может быть проведена с достаточной достоверностью.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

Руководству Общества на момент составления отчетности не известно о каких-либо фактах хозяйственной деятельности, рисках, или иных обстоятельствах, которые могли бы нарушить режим функционирования Организации либо поставить под сомнение допущение непрерывности деятельности Организации в обозримом будущем.

Последствия влияния событий, связанных с короновирусной инфекцией, на деятельность Общества в 2022 году признаны несущественными и не привели к снижению выручки, сокращению масштабов деятельности и иным значимым негативным последствиям.

6. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не было.

7. Сведения о чистых активах

Чистые активы Общества в течение 2022 года увеличились на 528 427 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2022 г. составили 1 045 968 тыс. руб.

Изменение чистых активов произошло в результате:

- получена прибыль за 2022 год в сумме 528 427 тыс. руб.

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2022 превышает размер уставного капитала на 983 697 тыс. руб.

С учетом совокупности отмеченных обстоятельств у руководства Общества отсутствуют сомнения в непрерывности деятельности организации в обозримом будущем.

8. Прогнозы развития

В 2023 году Общество планирует продолжать свою деятельность в прежних объемах, существенные изменений в деятельности не планируются.

Главный бухгалтер _____/Сигарева Евгения Сергеевна

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
СИГАРЕВА Е.С.
ПО ДОВ. ОТ 15 АПРЕЛЯ 2022
№ 70 АА 1695080

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	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:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Сигарева Евгения Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

11 января 2023 г.

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
СИГАРЕВА Е.С.
ПО ДОВ. ОТ 15 АПРЕЛЯ 2022
№ 70 АА 1695080

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.	1 161 625	(608 418)	118 014	(2 153)	1 829	(149 138)		-	-	1 277 486	(755 727)
	5210	за 2021г.	1 057 252	(549 168)	125 143	(20 770)	21 010	(80 260)		-	-	1 161 625	(608 418)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	1 035 073	(571 735)	41 278	(611)	644	(129 864)		-	-	1 075 739	(700 955)
	5211	за 2021г.	973 329	(518 879)	79 283	(17 538)	18 762	(71 618)		-	-	1 035 073	571 735
Другие виды основных средств	5202	за 2022г.	27 163	(528)	464	(280)	-	(11 248)		-	-	27 348	(11 776)
	5212	за 2021г.	797	(545)	26 465	(99)	99	(82)		-	-	27 163	(528)
Транспортные средства	5203	за 2022г.	10 147	(8 847)	8 587	-	-	(179)		-	-	18 734	(9 026)
	5213	за 2021г.	9 972	(7 736)	174	-	-	(1 111)		-	-	10 147	(8 847)
Здания	5204	за 2022г.	57 859	(14 719)	2 258	-	-	(2 010)		-	-	60 116	(16 729)
	5214	за 2021г.	53 021	(12 431)	4 838	-	-	(2 288)		-	-	57 859	(14 719)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2022г.	5 949	(3 607)	5 379	(669)	658	(817)		-	-	10 659	(3 766)
	5215	за 2021г.	4 885	(4 314)	1 705	(641)	914	(207)		-	-	5 949	(3 607)
Офисное оборудование	5206	за 2022г.	2 339	(927)	5 473	(527)	527	(882)		-	-	7 285	(1 282)
	5216	за 2021г.	2 147	(2 130)	1 427	(1 235)	1 235	(32)		-	-	2 339	(927)
Сооружения	5207	за 2022г.	20 665	(8 055)	54 575	(66)	66	(4 203)		-	-	75 174	(12 192)
	5217	за 2021г.	10 686	(3 132)	10 014	(35)	-	(4 923)		-	-	20 665	(8 055)
Земельные участки	5208	за 2022г.	2 431	-	-	-	-	-		-	-	2 431	-
	5218	за 2021г.	2 416	-	1 237	(1 222)	-	-		-	-	2 431	-
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.	27 456	143 923	(28 436)	(96 849)	46 094
	5250	за 2021г.	11 946	118 593	(4 408)	(98 675)	27 456
в том числе: Здания		за 2022г.	9 908	13 800	(802)	(2 258)	20 648
		за 2021г.	7 347	5 121	(2 560)	-	9 908
Сооружения		за 2022г.	13 180	25 120	(48)	(23 536)	14 716
		за 2021г.	4 359	12 612	(1 080)	(2 711)	13 180
Транспортные средства		за 2022г.	-	1 290	(354)	(936)	-
		за 2021г.	-	58	-	(58)	-
Машины и оборудование		за 2022г.	3 972	82 284	(21 319)	(54 770)	10 167
		за 2021г.	240	96 756	(768)	(92 256)	3 972
Транспортные средства		за 2022г.	-	7 652	-	(7 652)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование		за 2022г.	10	2 825	(83)	(2 595)	157
		за 2021г.	-	699	-	(689)	10
Производственный и хозяйственный инвентарь		за 2022г.	-	493	(126)	(350)	17
		за 2021г.	-	302	-	(302)	-
Другие виды основных средств		за 2022г.	386	10 459	(5 704)	(4752)	389
		за 2021г.	-	3 045	-	(2659)	386

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	5260	31 931	24 582
в том числе: Электропогрузчик 3-х опорный Hyster J1.50XNT	5261	936	58
Бессольвентный ламинатор COMEXI NEXUS SL2	5262	715	643
Универсальный ламинатор NEXUS DUAL	5263	577	-
Бобинорезательная машина PROSLIT S2DS	5264	373	-
Флексографская бесшестеренчатая машина COMEXI F2ML10	5265	1 668	392
Бетонная автостоянка	5266	73	-
Флексографская бесшестеренчатая печатная машина COMEXI	5267	112	2 765
Бессольвентный ламинатор NEXUS EVO	5268	3 745	1 274
Установка регенерации растворителя ECODESTIL 100 AG	5269	488	35
Бабино-резательная машина FSL-K 1300E		443	409
Нежилое подвальное помещение S 369.6 кв.м.		600	-
Нежилое помещение 1 этаж S 406 кв.м.		1 658	-
Транспортная площадка		577	-

Флексографская бесшестеренчатая печатная машина COMEXI		1 605	594
Бобинорезательная машина FSL-1000E		727	-
Флексографская бесшестеренчатая машина COMEXI F2MC10		592	-
Водопровод для производственных площадей ООО "Томь-ЛТД"		13 198	-
Сеть тепловая магистральная		37	-
Система пожарной сигнализации и оповещения		117	-
Гидравлический пресс "МЕГА-52"		83	-
Бобинорезательная машина PROSLIT S2DS (2)		373	-
Бессольвентный ламинатор COMEXI SL2 3S		274	-
Хозяйственно-бытовая канализация		320	-
Сеть ливневой канализации		1 785	-
Сеть тепловая магистральная №2		855	-
Система видеонаблюдения		-	11
Промышленный водяной охладитель TAEevo Tech 051 P3		-	36
Склад		-	4 838
Компьютер в сборе		-	13
Электропогрузчик 3-х опорный Hyster J2.00XNT		-	58
Бобинорезательная машина PROSLIT S2 DS		-	1 195
Электропогрузчик 3-х опорный Hyster J1.80XNT		-	58
Трансформаторная подстанция - 6		-	4 279
Бобинорезательная машина PROSLIT DUO2		-	238
Электроштабелер SWS10 D 3300 (Rocla)		-	50
Экструдерламинатор Сэндвич		-	154
Флексографская машина Centraflex		-	306
Холодильник HITEMA ECA 0.38		-	62
Бобинорезательная машина FSL-K1300		-	409
Поломоечная машина BR 530 Bat Pack		-	84
Бобинорезательная машина PROSLIT Compack2 1350 SLI		-	107
Электроштабелер SW-10ac D3300 (ROLCA)		-	33
Поломоечная машина BR 530 Bp		-	23
Флексографская бесшестеренчатая машина COMEXI F2 CNC GL		-	3 018
Станок для монтажа флексографических клише с ручными		-	518
Поломоечная машина B 40C Bp		-	59
Устройство для сушки DRYER 301D		-	5
Камера приточной вентиляции №2		-	378
Кабельная Линия-10 кВ от ПС Заводская-35/10 кВ (резервный		-	2 446
Системный блок (ЛКМ)		-	11
Системный блок (ЛКМ)2		-	11
Земельный участок (10 351 кв.м), Высоцкого 28/19		-	15
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	2 434	2 601	2 416
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Сигарева Евгения Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР
СИГАРЕВА Е.С.
ПО ДОВ. ОТ 15 АПРЕЛЯ 2022
№ 70 АА 1695080

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Предоставленный займ	5302	за 2022г.	-	-	56 735	46 837	-	-	-	9 898	
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	

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 _____ (подпись) Сигарева Евгения Сергеевна (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
СИГАРЕВА Е.С.
ПО ДОВ. ОТ 15 АПРЕЛЯ 2022
№ 70 АА 1695080

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.	701 549	(1 930)	699 619	11 736 950	(11 524 518)	-	46	X	913 981	(7 513)	906 468
	5420	за 2021г.	450 955	-	450 955	-	11 972 603	-	-	X	701 549	(1 930)	699 619
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	589 176	(1 469)	587 707	5 817 689	(5 609 684)	-	-	(5 399 243)	797 181	(4 745)	792 436
	5421	за 2021г.	338 476	-	338 476	6 093 184	(5 842 484)	-	-	4 497 925	589 176	(1 469)	587 707
Готовая продукция	5402	за 2022г.	56 861	(46)	56 815	5 793 891	(5 811 604)	-	46	5 786 331	39 148	-	39 148
	5422	за 2021г.	50 467	-	50 467	6 010 834	(6 004 440)	-	-	6 005 120	56 861	(46)	56 815
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	55 512	(415)	55 097	125 370	(103 230)	-	-	(387 088)	77 652	(2 768)	74 884
	5425	за 2021г.	62 012	-	62 012	119 179	(125 679)	-	-	-	55 512	(415)	55 097
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1037000122390 ИНН 7017071833 «ТомФлекс» ТОМСК РОССИЯ

Руководитель _____ Сигарева Евгения Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
СИГАРЕВА Е.С.
ПО ДОВ. ОТ 15 АПРЕЛЯ 2022
№ 70 АА 1695080

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	792 306	(2 278)	82 738	-	(302 419)	(3)	(2 188)	-	-	20	572 642	(4 085)
	5530	за 2021г.	276 334	-	575 925	-	(54 243)	(1 155)	-	-	2	-	792 306	(2 278)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	778 772	(2 278)	14 629	-	(299 680)	-	(2 188)	-	-	-	495 471	(4 085)
	5531	за 2021г.	235 179	-	563 393	-	(14 181)	(1 061)	-	-	-	-	778 772	(2 278)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	13 390	-	68 027	-	(2 643)	(3)	-	-	-	-	78 771	-
	5532	за 2021г.	37 550	-	10 950	-	(35 061)	(49)	-	-	-	-	13 390	-
Прочая	5513	за 2022г.	144	-	82	-	(96)	-	-	-	-	20	150	-
	5533	за 2021г.	3 605	-	1 583	-	(5 001)	(45)	-	-	2	-	144	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	792 306	(2 278)	82 738	-	(302 419)	(3)	(2 188)	X		20,00	572 642	(4 085)
	5520	за 2021г.	276 334	-	575 925	-	(54 243)	(1 155)	-	X	2,00		792 306	(2 278)

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.	49 057	186 519	-	(230 338)	-	-	-	-	5 238
	5571	за 2021г.	308 608	15 764	8 236	(267 079)	-	-	-	-	49 057
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	33 293	186 519	-	(219 813)	-	-	-	-	33 293
	5573	за 2021г.	308 608	-	-	(267 079)	-	-	-	-	5 238
прочая	5554	за 2022г.	15 764	-	-	(10 525)	-	-	-	-	15 764
	5574	за 2021г.	-	15 764	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	20	974 621
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	1 478 117	161 549	5 255	(670 320)	-	-	2	-	1 478 117
	5580	за 2021г.	719 185	873 880	16 477	(131 362)	(65)	-	-	-	822 681
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	1 413 823	71 744	-	(662 886)	-	-	-	-	1 413 823
	5581	за 2021г.	658 808	854 480	-	(99 425)	(40)	-	-	-	1 212
авансы полученные	5562	за 2022г.	97	1 118	-	(3)	-	-	-	-	97
	5582	за 2021г.	483	3	-	(363)	(25)	-	-	20	125 375
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	38 159	88 321	83	(1 208)	-	-	-	-	38 159
	5583	за 2021г.	49 261	4 289	2	(15 394)	-	-	2	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	355	-	5 172	(5 527)	-	-	-	-	355
	5585	за 2021г.	-	-	16 477	(16 122)	-	-	-	-	25 353
прочая	5566	за 2022г.	25 683	366	-	(696)	-	-	-	-	25 683
	5586	за 2021г.	10 633	15 108	-	(58)	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	1 527 174	348 068	5 255	(900 658)	-	X		20 000,00	979 859
	5570	за 2021г.	1 027 793	889 644	24 713	(398 441)	(65)	X	2 000,00		1 527 174

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 _____ Сигарева Евгения Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ БУХГАЛТЕР
СИГАРЕВА Е.С.
ПО ДОВ. ОТ 15 АПРЕЛЯ 2022
№ 70 АА 1695080

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	5 526 332	5 756 206
Расходы на оплату труда	5620	302 770	252 471
Отчисления на социальные нужды	5630	89 122	74 497
Амортизация	5640	149 138	113 914
Прочие затраты	5650	99 008	43 272
Итого по элементам	5660	6 166 370	6 240 360
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4 427)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	106
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 161 943	6 240 466

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

Руководитель _____ Сигарева Евгения Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
СИГАРЕВА Е.С.
ПО ДОВ. ОТ 15 АПРЕЛЯ 2022
№ 70 АА 1695080

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	24 483	32 111	(28 923)	(4 819)	22 852
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	19 063	25 686	(23 619)	(3 327)	17 803
Резерв по страховым взносам	5702	5 420	8 056	(6 935)	(1 492)	5 049

Руководитель _____ Сигарева Евгения Сергеевна
(подпись) (расшифровка подписи)

31 января 2023 г.

ГЛАВНЫЙ БУХГАЛТЕР
СИГАРЕВА Е.С.
ПО ДОВ. ОТ 15 АПРЕЛЯ 2022
№ 70 АА 1695080