

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах
ООО «ТД «Дмитрогорский продукт»
за 2022 год**

Общие сведения.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н и других нормативных актов законодательства в области бухгалтерского учета.

1.1. Краткая характеристика деятельности Предприятия:

Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Дмитрогорский продукт» (далее - Общество) создано в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью».

Наименование	Характеристика
Полное наименование Общества	Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Дмитрогорский продукт»
Сокращенное наименование Общества	ООО «ТД «Дмитрогорский продукт»
Юридический адрес	141552, Московская область, город Солнечногорск, рабочий поселок Ржавки, 2-й Микрорайон, производственно-складской корпус 4.
Телефон	(499) 734-85-86, (495) 944-67-60, (495) 789-84-64
Факс	(499) 734-85-86, (495) 944-67-60, (495) 789-84-64
Дата государственной регистрации	30.05.2008г.
Основной регистрационный номер	1056910008748
Среднесписочная численность работников на отчетную дату	709
Код ОКВЭД	46.3, 47.19, 46.39, 46.4, 47.11
Уставный капитал Общества	10 000 рублей

Основными видами деятельности является: оптовая и розничная торговля пищевыми продуктами.

Вознаграждение управленческого персонала за 2021 год составляет 24 750 тыс. руб за 2022 год 36 653 тыс. руб.

1.2. Изменения в уставном капитале

Уставный капитал ООО «ТД «Дмитрогорский продукт» составляет 10 тыс. руб.

Учредителями Общества являются:

Новикова Анна Сергеевна ИНН 773502462551 - размер доли 50%, номинальная стоимость доли составляет 5 тыс. руб.

Журенков Иван Алексеевич ИНН 027002939803 - размер доли 50%, номинальная стоимость доли составляет 5 тыс. руб.

Журенков Иван Алексеевич и Новикова Анна Сергеевна являются бенефициарами Общества.

1.3. Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Предприятия

Генеральным директором общества на момент утверждения отчетности за 2022 год является Кулешов Владимир Сергеевич с 10.03.2023 года по настоящее время.

Преыдущими Генеральными директорами Общества являлись:

Журенков Иван Алексеевич в период с 08.04.2022 по 09.03.2023

Захарова Елена Александровна с 10.06.2019 по 08.04.2022

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества. Генеральный директор Общества подотчетен Общему собранию участников Общества, которое является Высшим органом управления Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом.

1.4. Сведения о правопродшественнике

Правопродшественниками являются:

1. Общество с ограниченной ответственностью «Торговый дом «Северо-Запад» ОГРН 1066950055127 ИНН 6950008256.

2. Общество с ограниченной ответственностью «Дмитрогорский продукт - Север» ОГРН 1047600416720 ИНН 7604068861.

3. Общество с ограниченной ответственностью «Фирма «Продинвест-СНБ» ОГРН 1037700063631 ИНН 7735084176

1.5. Сведения о филиалах

1. Филиал "ТД "Дмитрогорский продукт" "СЕВЕР" ООО "ТД "Дмитрогорский продукт". Дата внесения сведений в ЕГРЮЛ – 05.04.2017г.

Ярославская обл, г. Ярославль, пр-кт Ленинградский, 33.

2. Филиал "ТД "Дмитрогорский продукт" "СЕВЕРО-ЗАПАД" ООО "ТД "Дмитрогорский продукт". Дата внесения сведений в ЕГРЮЛ – 05.04.2017г.

Тверская обл, г. Тверь, проезд Стеклопластик, 8А.

3. Филиал "ТД "Дмитрогорский продукт" "МОСКВА" ООО "ТД "Дмитрогорский продукт". Дата внесения сведений в ЕГРЮЛ – 05.04.2017г.

Московская обл, р-н Солнечногорский, рп Ржавки, мкр 2-й, 4.

4. Филиал "ТД "Дмитрогорский продукт" "КОНАКОВО" ООО "ТД "Дмитрогорский продукт". Дата внесения сведений в ЕГРЮЛ – 30.05.2017г.

Тверская обл, р-н Конаковский, с. Дмитрова Гора.

5. Филиал "ТД "Дмитрогорский продукт" "ВЛАДИМИР" ООО "ТД "Дмитрогорский продукт". Дата внесения сведений в ЕГРЮЛ – 30.05.2017г.

Владимирская обл, г. Владимир, мкр. Юрьеvec, проезд Строительный, 10.

6. Филиал "ТД "Дмитрогорский продукт" "ЮГ" ООО "ТД "Дмитрогорский продукт". Дата внесения сведений в ЕГРЮЛ – 05.04.2017г.

Курская обл, р-н Железногорский, с. Линец, ул Южная, 91.

7. Филиал "ТД "Дмитрогорский Продукт "Санкт-Петербург" ООО "ТД "Дмитрогорский Продукт". Дата внесения сведений в ЕГРЮЛ – 25.04.2019г.

г Санкт-Петербург, ул. Пугачева, 5-7/ лит А.

1. Пояснения к существенным разделам Бухгалтерского баланса

Все числовые показатели приведены в тыс. руб.

2.1. Учет основных средств

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Выбранный способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 единовременная корректировка, в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020 на 01.01.2022 года.

Выбранный способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 – перспективно в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 26/2020 на 01.01.2022 года

В составе основных средств отражены активы со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 000,00 рублей, используемые для осуществления хозяйственной деятельности Общества.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Сумма фактических затрат на ремонт основных средств, в результате которого не происходит улучшение ранее принятых нормативных показателей функционирования, включается в расходы по обычным видам деятельности того отчетного периода, к которому они относятся.

В отчетности основные средства показаны по остаточной стоимости.

Переоценка основных средств не производится.

Информация о принятых Обществом сроках полезного использования по группам основных средств для целей бухгалтерского учета:

Признаки обесценения основных средств на 31.12.2022 год у Общества отсутствуют.

№	Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет)
1	рабочие и силовые машины и оборудование	от года до 25 лет
2	транспортные средства	от 2 до 20 лет
3	инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности	от года до 25 лет
4	Прочие ОС	от года до 30 и более

Авансы, выданные на капитальное строительство, отражаются в бухгалтерском балансе следующим способом:

- Если авансы выданы под приобретение объектов внеоборотных активов, они отражаются по соответствующим строкам раздела «Внеоборотные активы»,
- В иных случаях - по группе статей «Дебиторская задолженность» независимо от цели аванса.

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса отражены:

	Показатель	На 31.12.2022, тыс. руб.	На 31.12.2021, тыс. руб.	На 31.12.2020, тыс. руб.
1	Прочие нематериальные активы			4 293

По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса отражены:

№	Показатель	На 31.12.2022, тыс. руб.	На 31.12.2021, тыс. руб.	На 31.12.2020, тыс. руб.
1	Стоимость основных средств на конец отчетного периода	89 218	92 118	54 097
2	Строительство объектов основных средств	10 980	2 229	
	ИТОГО	100 198	94 347	54 097

Удельный вес основных средств в структуре совокупных активов Предприятия на конец года составил 3,46 %.

2.2. Учет доходных вложений в материальные ценности

Общество не проводит переоценку доходных вложений в материальные ценности.

Амортизация объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, начисляется линейным способом.

2.3. Учет финансовых вложений

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится Обществом ежеквартально.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на финансовые результаты Общества в составе прочих доходов или расходов.

Если по финансовому вложению, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату нет возможности определить текущую рыночную стоимость, то такой объект отражается в отчетности по стоимости его последней оценке.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, списываются при выбытии, исходя из их последней оценки, а финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, исходя из первоначальной стоимости каждой единицы с учетом их обесценения.

Финансовые вложения, по которым можно и по которым нельзя определить текущую рыночную стоимость:

№	Наименование показателя	На 31.12.2022. тыс. руб.	На 31.12.2021, тыс. руб.	На 31.12.2020, тыс. руб.
Долгосрочные финансовые вложения				
1.1	Текущая рыночная стоимость определяется	-	-	-
1.2	Текущая рыночная стоимость не определяется	-	-	4 287
ИТОГО:			-	4 287
Краткосрочные финансовые вложения				
2.1	Текущая рыночная стоимость определяется	-	-	-
2.2	Текущая рыночная стоимость не определяется		19 519	36 657
ИТОГО:			19 519	36 657

2.4. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы классифицируются на следующие категории:

- производственные запасы;
- готовая продукция;
- товары;
- специальная одежда.

Запасы учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение.

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится следующим способом:

- по средней себестоимости.

При использовании Обществом различных видов горюче-смазочных материалов, организуется их отдельный учет в зависимости от направлений использования.

Стоимость спецодежды и специальной оснастки, не удовлетворяющей критериям признания в качестве основных средств, подлежит списанию на расходы в момент ее передачи в производство (эксплуатацию).

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются перспективно.

При осуществлении торговой деятельности Общество включает в состав расходов на продажу затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (п. 21 ФСБУ 5/2019).

По строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса отражены:

№	Показатель	На 31.12.2022, тыс. руб.	На 31.12.2021, тыс. руб.	На 31.12.2020, тыс. руб.
1	Материалы	4 978	1 397	1 391
2	Товары	30 767	29 517	13 310
3	Прочие запасы	16 301	8 739	5 152
	ИТОГО:	52 046	39 653	19 853

2.5 Дебиторская задолженность

По статье «Дебиторская задолженность» в разделе II «Оборотные активы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года отражена дебиторская задолженность 2 565 610 тыс. руб.

№	Показатель	На 31.12.2022, тыс. руб.	На 31.12.2021, тыс. руб.	На 31.12.2020, тыс. руб.
1	Задолженность покупателей и заказчиков	2 529 143	2 503 479	1 815 437
2	Авансы выданные	23 699	13 863	30 360
3	Задолженность по налогам и сборам	1 518	1 320	1 283
4	Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	52	390	5 496
5	Задолженность прочих дебиторов	11 198	15 602	247 822
	ИТОГО:	2 565 610	2 534 654	2 100 398

*Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Торговый Дом
«Дмитрогорский продукт» за 2022 г.*

Крупнейшими дебиторами ООО «ТД «Дмитрогорский продукт» являются:

№	Дебитор	Задолженность на 31.12.2022, тыс. руб.
1	АО "ТОРГОВЫЙ ДОМ "ПЕРЕКРЕСТОК"	337 556
2	ООО "Лента"	166 044
3	ООО "Агроторг"	230 408
4	АО "ТАНДЕР"	189 192
5	ДИКСИ ЮГ АО	106 643
6	ТД Коровино ООО	576 858
7	Дальние горки ООО	234 485
8	ТВЕРСКИЕ ГОРКИ ООО	121 802

2.6. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся в кассе, на рублевых и валютных счетах в банках.

Структура денежных средств и их эквивалентов представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	На 31.12.2022, тыс. руб.	На 31.12.2021, тыс. руб.	На 31.12.2020, тыс. руб.
1	Наличные денежные средства	285	318	12
2	Денежные средства на банковских счетах (рублевых)	51 201	57 775	62 600
3	Переводы в пути	115 022	1 803	1 071
4	Прочие специальные счета	1 483	25 051	48 022
	ИТОГО:	167 991	84 947	111 705

2.7. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г. величина заемных средств составляет 209 271 тыс. руб., из которых долгосрочные займы составляют 145 336 тыс. руб., проценты по долгосрочным займам – 63 935 тыс. руб.

Срок погашения договора займа №16-06-06ДПС58/1 от 06.06.2016 до 05.06.2024 г

Срок погашения договора займа №15-10-28ТДС358/1 от 02.11.2015 до 01.11.2024 г

Срок погашения договора займа №15-10-28ТДДП58/1 от 02.11.15г до 01.11.2024 г

2.8. Прочие обязательства

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Торговый Дом «Дмитрогорский продукт» за 2022 г.

По строке 1450 «Прочие обязательства» бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г. отражена кредиторская задолженность перед лизингодателем в сумме 7 699 тыс. руб.

2.9. Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г. краткосрочные займы отсутствуют.

2.10. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены:

№	Показатель	На 31.12.2022, тыс. руб.	На 31.12.2021, тыс. руб.	На 31.12.2020, тыс. руб.
1	Задолженность поставщикам и подрядчикам	5 044 915	4 904 763	3 703 388
2	Расчеты с покупателями и заказчиками	3 195	2 851	5 143
3	Задолженность по расчетам с персоналом	34 796	31 101	26 691
4	Задолженность по налогам и сборам	25 321	4 447	4 266
5	Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	15 877	13 413	11 978
6	Прочая кредиторская задолженность	72 768	59 010	28 335
	ИТОГО:	5 196 872	5 015 585	3 779 801

Крупнейшими кредиторами являются:

№	Кредитор	Задолженность на 31.12.2022 тыс. руб.
1	ООО «Курский мясоперерабатывающий завод»	3 039 818
2	ООО "Дмитрогорский мясоперерабатывающий завод"	850 850
3	ООО "Дмитрогорский молочный завод"	1 070 777

2.11 Выданные поручительства на 31.12.2022 год по кредитным договорам составляют 47 913 695 тыс. руб.

Наименование участника	Лицо, в пользу которого предоставлено обеспечение (кредитор/бенефициар)	Наименование должника (лица за которого предоставлено поручительство)	Сумма по договору с учетом процентов, руб.	Основная сумма задолженности по договору без учета процентов на 31.12.2022	Дата заключения договора	Дата окончания договора	Описание обязательства, по которому предоставлено поручительство
ООО «ТД "ДП» № 113200/0029-8/6 от 15.11.2013	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "АПК-Курск"	1 447 578 812,78	283 356 063,00	23.12.2011	15.11.2023	кредитная линия

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Торговый Дом
«Дмитрогорский продукт» за 2022 г.**

Наименование участника	Лицо, в пользу которого предоставлено обеспечение (кредитор/бенефициар)	Наименование должника (лица за которого предоставлено поручительство)	Сумма по договору с учетом процентов, руб.	Основная сумма задолженности по договору без учета процентов на 31.12.2022	Дата заключения договора	Дата окончания договора	Описание обязательства, по которому предоставлено поручительство
ООО «ТД "ДП" № 123200/0001-8/6 от 15.11.2013	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "АПК-Курск"	689 749 260,86	138 802 679,00	26.01.2012	15.12.2023	кредитная линия
ООО «ТД "ДП" № 123200/0036-8/6 от 15.11.2013	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "АПК-Курск"	1 053 803 360,03	220 473 459,00	16.04.2012	15.12.2023	кредитная линия
ООО «ТД "ДП" № 123200/0037-8/6 от 15.11.2013	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "АПК-Курск"	589 017 575,04	220 473 459,00	16.04.2012	15.12.2023	кредитная линия
ООО «ТД "ДП" № 123200/0110-8/6 от 15.11.2013	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "АПК-Курск"	9 318 860 493,87	1 995 600 000,00	15.11.2012	24.10.2023	кредитная линия
ООО «ТД "ДП" № 143200/0096-8/6 от 26.09.2014	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "АПК-Курск"	9 886 381 309,39	1 999 999 999,50	23.09.2014	10.08.2026	кредитная линия
ООО «ТД "ДП" № 143200/0099-8/6 от 24.09.2015	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "АПК-Курск"	19 019 742 205,98	8 288 364 233,91	24.09.2014	10.08.2026	кредитная линия
ООО «ТД "ДП" № 143200/0100-8/6 от 06.04.2017	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "АПК-Курск"	8 740 883 086,53	2 901 419 528,00	24.09.2014	10.08.2026	кредитная линия
ООО «ТД "ДП" № 183200/0072-8/6 от 05.07.2018	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "АПК-Курск"	3 387 525 158,04	2 789 423 430,92	09.06.2018	16.05.2033	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО «ТД "ДП" № 183200/0073-8/6 от 06.07.2018	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "АПК-Курск"	6 341 182 840,03	5 818 955 033,00	09.06.2018	15.05.2030	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО «ТД "ДП" № 203200/0015-8/6 от 28.02.2020	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "Агропромкомплектация-Курск"	2 281 138 200,00	2 216 496 153,72	05.02.2020	15.12.2031	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО «ТД "ДП" № 203200/0016-8/6 от 28.02.2020	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "Агропромкомплектация-Курск"	134 025 866,96	107 684 012,68	05.02.2020	15.12.2027	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО «ТД "ДП" № 203200/0127-8/6 от 14.08.2020	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "Агропромкомплектация-Курск"	5 546 368 446,62	3 822 629 665,50	16.07.2020	09.07.2035	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО «ТД "ДП" № 203200/0128-8/6 от 14.08.2020	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "Агропромкомплектация-Курск"	1 566 065 629,98	1 193 897 650,56	16.07.2020	09.07.2035	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО «ТД "ДП" № 203200/0129-8/6 от 14.08.2020	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "Агропромкомплектация-Курск"	10 566 091 392,61	7 076 407 633,14	16.07.2020	09.07.2035	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО «ТД "ДП" № 213200/0122-8/6 от 15.07.2021	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "Агропромкомплектация-Курск"	134 918 668,29	104 643 676,00	17.06.2021	18.01.2033	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО «ТД "ДП" № 213200/0123-	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "Агропромкомплектация-Курск"	85 761 970,96	62 946 148,00	17.06.2021	17.12.2035	кредитная линия с лимитом выдачи

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Торговый Дом
«Дмитрогорский продукт» за 2022 г.**

Наименование участника	Лицо, в пользу которого предоставлено обеспечение (кредитор/бенефициар)	Наименование должника (лица за которого предоставлено поручительство)	Сумма по договору с учетом процентов, руб.	Основная сумма задолженности по договору без учета процентов на 31.12.2022	Дата заключения договора	Дата окончания договора	Описание обязательства, по которому предоставлено поручительство
8/6 от 15.07.2021							
ООО "ТД "ДП" № 181900/0030-8/5 от 09.07.2018	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	6 162 188 529,80	3 903 493 458,04	09.06.2018	25.05.2026	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 191900/0106-8/5 от 03.12.2019	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	249 201 820,53	137 090 409,55	22.11.2019	31.10.2027	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 201900/0011-8/5 от 11.03.2020	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	2 172 853 728,83	744 299 824,76	12.02.2020	31.01.2035	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 211900/0022-8/5 от 05.05.2021	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	103 840 092,38	48 078 926,29	12.04.2021	26.03.2029	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 211900/0049-8/5 от 16.07.2021	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	1 285 241 051	298 168 146,55	17.06.2021	30.05.2036	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 211900/0050-8/5 от 28.07.2021	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	93 283 374	35 575 638,30	29.06.2021	30.05.2033	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 211900/0051-8/5 от 28.07.2021	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	20 473 515	13 600 000,00	29.06.2021	29.05.2026	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 211900/0085-8/5 от 24.12.2021	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	5 674 679 230,88	1 238 600 368,27	19.11.2021	27.10.2036	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 211900/0106-8/5 от 02.02.2022	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	143 807 512,53	66 509 135,61	21.12.2021	12.12.2033	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 221900/0006-8/5 от 11.03.2022	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	465 967 650,74	42 996 410	28.01.2022	18.01.2030	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 221900/0015-8/3 от 11.03.2022	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	83 702 876,71	75 000 000	11.02.2022	08.02.2023	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 221900/0021-8/3 от 15.04.2022	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	291 335 661,44	235 000 000	14.03.2022	27.02.2023	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 221900/0032-8/3 от 20.05.2022	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	236 068 493,15	190 000 000,00	07.04.2022	27.03.2023	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 221900/0050-8/3 от 30.08.2022	ТРФ АО «РСХБ»	АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	310 039 726,03	35 575 638,30	27.07.2022	11.07.2023	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 211900/0046-8/5 от 13.07.2021	ТРФ АО «РСХБ»	ООО "Дмитрогорский молочный завод"	31 466 024,15	20 513 768,05	21.06.2021	29.05.2026	кредитная линия с лимитом выдачи

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Торговый Дом «Дмитрогорский продукт» за 2022 г.

Наименование участника	Лицо, в пользу которого предоставлено обеспечение (кредитор/бенефициар)	Наименование должника (лица за которого предоставлено поручительство)	Сумма по договору с учетом процентов, руб.	Основная сумма задолженности по договору без учета процентов на 31.12.2022	Дата заключения договора	Дата окончания договора	Описание обязательства, по которому предоставлено поручительство
ООО "ТД "ДП" № 221900/0045-8/3 от 11.07.2022	ТРФ АО «РСХБ»	ООО «ДМПЗ»	310 183 561,64	300 000 000,00	27.06.2022	16.06.2023	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 221900/0057-8/3 от 19.08.2022	ТРФ АО «РСХБ»	ООО «ДМПЗ»	618 493 150,68	487 620 940,83	29.07.2022	10.07.2023	кредитная линия с лимитом выдачи
ООО "ТД "ДП" № 221900/0123-8/3 от 01.09.2022	КРФ АО «Россельхозбанк»	ООО "КМПЗ"	827 463 013,70	800 000 000,00	19.07.2022	13.07.2023	кредитная линия с лимитом выдачи

Выданные поручительства на 31.12.2022 год по гарантиям и договорам лизинга составляют 484 178 тыс. руб.

лизинг								
Наименование участника	Лицо, в пользу которого предоставлено обеспечение	Наименование должника (Лица за которого предоставлено поручительство)	Обеспечение	Сумма по договору	Дата заключения договора	Дата окончания договора	Наименование договора	
ООО "ТД "ДП"	ООО "ВТБ-Лизинг"	ООО "АГРОПРОМКОМПЛЕКТАЦИЯ" (г. Конаково)	без обеспечения	2 203 314,02	26.07.2018	30.06.2024	договор лизинга № АЛ 76821/02-18 от 26.07.2018	
ООО "ТД "ДП"	ООО "Балтийский лизинг"	ООО "АГРОПРОМТРАНС"	без обеспечения	4 016 338,30	22.03.2019	22.03.2027	договор лизинга № 93/19-КРК	
			без обеспечения	4 016 338,30	22.03.2019	22.03.2027	договор лизинга № 94/19-КРК	
ООО "ТД "ДП"	ООО "Балтийский лизинг"	ООО "Ручьевское"	без обеспечения	1 998 825,62	29.03.2019	03.03.2027	договор лизинга № 101/19-КРК	
ООО "ТД "ДП"			без обеспечения	1 998 826,62	29.03.2019	03.03.2027	договор лизинга № 102/19-КРК	
ООО "ТД "ДП"			без обеспечения	1 905 491,15	29.03.2019	03.03.2027	договор лизинга № 103/19-КРК	
ООО "ТД "ДП"			без обеспечения	1 905 491,15	29.03.2019	03.03.2027	договор лизинга № 104/19-КРК	
ООО "ТД "ДП"		ООО "АГРОПРОМТРАНС"	ООО "АГРОПРОМТРАНС"	без обеспечения	6 770 686,76	02.04.2019	06.04.2027	договор лизинга № 107/19-КРК
ООО "ТД "ДП"				без обеспечения	4 136 061,62	02.04.2019	07.04.2027	договор лизинга № 108/19-КРК
ООО "ТД "ДП"		ООО "АПК Курск-Авто"	ООО "АПК Курск-Авто"	без обеспечения	818 549,55	10.04.2019	12.03.2027	договор лизинга № 135/19-КРК
ООО "ТД "ДП"				без обеспечения	1 141 095,47	16.04.2019	16.03.2027	договор лизинга № 136/19-КРК
ООО "ТД "ДП"				без обеспечения	2 540 359,12	19.04.2019	18.03.2027	договор лизинга № 138/19-КРК
ООО "ТД "ДП"				без обеспечения	1 696 375,44	16.04.2019	20.03.2027	договор лизинга № 140/19-КРК
ООО "ТД "ДП"				без обеспечения	1 679 835,10	22.04.2019	18.03.2027	договор лизинга № 141/19-КРК
ООО "ТД "ДП"				без обеспечения	814 079,08	17.05.2019	20.04.2027	договор лизинга № 158/19-КРК
ООО "ТД "ДП"		ООО "АГРОПРОМТРАНС"	ООО "АГРОПРОМТРАНС"	без обеспечения	946 157,09	23.05.2019	20.04.2027	договор лизинга № 160/19-КРК

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Торговый Дом «Дмитрогорский продукт» за 2022 г.

лизинг									
Наименование участника	Лицо, в пользу которого предоставлено обеспечение	Наименование должника (Лица за которого предоставлено поручительство)	Обеспечение	Сумма по договору	Дата заключения договора	Дата окончания договора	Наименование договора		
ООО "ТД "ДП"		АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	без обеспечения	946 157,09	23.05.2019	20.04.2027	договор лизинга № 161/19-КРК		
ООО "ТД "ДП"			без обеспечения	794 350,40	31.05.2019	09.05.2027	договор лизинга № 167/19-КРК Соглашение о замене сторон от 24.12.2022		
ООО "ТД "ДП"			ООО "АГРОПРОМТРАНС"	без обеспечения	1 216 742,80	20.06.2019	19.05.2027	договор лизинга № 181/19-КРК	
ООО "ТД "ДП"				без обеспечения	1 216 743,80	20.06.2019	19.05.2027	договор лизинга № 182/19-КРК	
ООО "ТД "ДП"				без обеспечения	1 216 744,80	20.06.2019	19.05.2027	договор лизинга № 183/19-КРК	
ООО "ТД "ДП"			ООО "АПК Курск-Авто"	без обеспечения	1 042 605,20	05.07.2019	10.06.2027	договор лизинга № 190/19-КРК	
ООО "ТД "ДП"				без обеспечения	1 297 082,40	16.07.2019	18.06.2027	договор лизинга № 200/19-КРК	
ООО "ТД "ДП"				без обеспечения	1 297 082,40	16.07.2019	18.06.2027	договор лизинга № 201/19-КРК	
ООО "ТД "ДП"			ООО "АПК-Центр"	без обеспечения	2 592 481,60	16.07.2019	18.06.2027	договор лизинга № 202/19-КРК Соглашение о замене сторон от 24.12.2022	
ООО "ТД "ДП"			ООО "АПК Курск-Авто"	без обеспечения	798 517,60	24.07.2019	25.06.2027	договор лизинга № 210/19-КРК	
				без обеспечения	827 448,40	24.07.2019	25.06.2027	договор лизинга № 211/19-КРК	
				без обеспечения	827 448,40	24.07.2019	25.06.2027	договор лизинга № 212/19-КРК	
				без обеспечения	2 739 628,80	24.07.2019	25.06.2027	договор лизинга № 213/19-КРК	
				без обеспечения	8 558 250,80	15.08.2019	19.07.2027	договор лизинга № 232/19-КРК	
ООО "ТД "ДП"			ООО "Балтийский лизинг"	ООО "ДМПЗ"	без обеспечения	11 699 076,40	11.10.2019	10.01.2025	договор лизинга № 276/19-КРК
				ООО "ДМПЗ"	без обеспечения	2 169 495,45	11.10.2019	10.01.2025	договор лизинга № 277/19-КРК
				ООО "АПК Курск-Авто"	без обеспечения	1 379 683,00	23.10.2019	23.09.2024	договор лизинга № 295/19-КРК
				ООО "ДМПЗ"	без обеспечения	18 899 582,40	14.11.2019	03.05.2025	договор лизинга № 296/19-КРК
ООО "ТД "ДП"			ООО "РБ ЛИЗИНГ"	ООО "АПК-Черноземье"	без обеспечения	11 100 979,20	20.12.2019	31.08.2025	договор лизинга № 9603
				ООО "АПК-Черноземье"	без обеспечения	151 541 731,60	20.12.2019	31.08.2025	договор лизинга № 9613, 9614, 9615, 9626, 9628, 9623, 9624, 9625, 9616, 9617, 9621, 9622, 9618, 9629, 9619, 9620, 9611, 9604, 9612

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Торговый Дом «Дмитрогорский продукт» за 2022 г.

лизинг							
Наименование участника	Лицо, в пользу которого предоставлено обеспечение	Наименование должника (Лица за которого предоставлено поручительство)	Обеспечение	Сумма по договору	Дата заключения договора	Дата окончания договора	Наименование договора
		ООО "АПК-Рязань"	без обеспечения	161 226 140,40	24.12.2019	30.09.2025	договор лизинга № 9644, 9645, 9646, 9647, 9648, 9649, 9650, 9653, 9654, 9655, 9656, 9657, 9658, 9659, 9666, 9672, 9673, 9674, 9675, 9676, 9677, 9678, 9679, 9680, 9681, 9682, 9683, 9684, 9685, 9686, 9687, 9688, 9689, 9690
		ООО "АПК-Рязань"	без обеспечения	24 607 418,40	24.01.2020	31.07.2025	договор лизинга № 9796, 9797, 9780, 9781
		ООО "АПК-Рязань"	без обеспечения	4 195 540,80	10.03.2020	31.08.2025	договор лизинга № 10085, 10086
ООО "ТД "ДП"	ООО "Балтийский лизинг"	ООО "АПК Курск-Авто"	без обеспечения	8 483 817,20	23.01.2020	03.11.2028	договор лизинга № 9/20-КРК
			без обеспечения	2 570 682,40	23.01.2020	03.11.2028	договор лизинга № 10/20-КРК
			без обеспечения	2 570 682,40	23.01.2020	03.11.2028	договор лизинга № 11/20-КРК
			без обеспечения	992 148,80	30.01.2020	30.11.2028	договор лизинга № 14/20-КРК
		ООО "АПК-Рязань"	без обеспечения	2 570 682,40	12.02.2020	12.12.2028	договор лизинга № 26/20-КРК
			без обеспечения	2 570 682,40	12.02.2020	12.12.2028	договор лизинга № 27/20-КРК
		ООО "АПК-Черноземье"	без обеспечения	849 998,80	20.03.2020	20.01.2029	договор лизинга № 56/20-КРК
			без обеспечения	849 998,80	20.03.2020	20.01.2029	договор лизинга № 59/20-КРК
			без обеспечения	718 868,80	20.03.2020	20.01.2029	договор лизинга № 60/20-КРК
			без обеспечения	718 868,80	20.03.2020	20.01.2029	договор лизинга № 61/20-КРК
			без обеспечения	718 868,80	20.03.2020	20.01.2029	договор лизинга № 62/20-КРК
			без обеспечения	718 868,80	20.03.2020	20.01.2029	договор лизинга № 63/20-КРК
			без обеспечения	1 977 962,80	20.03.2020	20.01.2029	договор лизинга № 64/20-КРК
			без обеспечения	1 977 962,80	20.03.2020	20.01.2029	договор лизинга № 65/20-КРК
		ООО "АПК-Рязань"	без обеспечения	718 868,80	20.03.2020	20.01.2029	договор лизинга № 66/20-КРК
			без обеспечения	718 868,80	20.03.2020	20.01.2029	договор лизинга № 67/20-КРК
			без обеспечения	718 868,80	20.03.2020	20.01.2029	договор лизинга № 68/20-КРК
			без обеспечения	718 868,80	20.03.2020	20.01.2029	договор лизинга № 69/20-КРК

48

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Торговый Дом «Дмитрогорский продукт» за 2022 г.

лизинг							
Наименование участника	Лицо, в пользу которого предоставлено обеспечение	Наименование должника (Лица за которого предоставлено поручительство)	Обеспечение	Сумма по договору	Дата заключения договора	Дата окончания договора	Наименование договора
ООО "ТД "ДП"		АО "Агрофирма Дмитрова Гора"	без обеспечения	1 247 964,80	26.03.2020	26.01.2029	договор лизинга № 72/20-КРК
			без обеспечения	985 682,00	27.04.2020	27.02.2029	договор лизинга № 92/20-КРК

3. Пояснения к существенным разделам Отчета о финансовых результатах

3.1 Выручка

Продажа покупных товаров – выручка признается, при переходе права собственности на товары, что оформляется соответствующими документами.

Структура выручки по видам представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2022 год, тыс. руб.	За 2021 год, тыс. руб.
1	Реализация покупных товаров	20 260 377	16 274 004
	ИТОГО:	20 260 377	16 274 004

За 2022 год по сравнению с 2021 годом произошло увеличение выручки от продажи товаров на 3 986 373 тыс. рублей за счет увеличения объема реализуемой продукции.

3.2 Прочие доходы

Структура прочих доходов представлена в таблице ниже:

№	Наименование видов прочих доходов	За 2022 год, тыс. руб.	За 2021 год, тыс. руб.
1	Реализация МПЗ и оборудования, кроме металлолома	108 864	23 931
2	Доходы от предоставления имущества в аренду	1 637	1 401
3	Доходы от излишков, выявленных при инвентаризации	4 921	4 132
4	Прочие доходы	10 458	14 519
	Итого	125 880	43 983

3.3 Себестоимость продаж

Себестоимость продаж по строке 2120 приведена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2022 год,	За 2021 год,
---	-------------------------	--------------	--------------

*Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Торговый Дом
«Дмитрогорский продукт» за 2022 г.*

		тыс. руб.	тыс. руб.
1	Себестоимость покупных товаров	17 467 569	14 446 785
	ИТОГО:	17 467 569	14 446 785

3.4 Коммерческие расходы

В конце отчетного периода (месяца) общая сумма расходов списывается со счета 44 «Издержки обращения», на счет 90 «Продажи».

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров.

Структура коммерческих расходов представлена в таблице ниже:

№	Наименование показателя	За 2022 год, тыс. руб.	За 2021 год, тыс. руб.
1	Затраты на оплату труда	726 913	637 999
2	Отчисления на социальные нужды	198 744	176 444
3	Амортизация	15 562	13 691
4	Материальные затраты	39 104	33 464
5	Прочие	1 386 363	1 375 110
	ИТОГО:	2 366 686	2 236 654

3.5 Прочие расходы

Структура прочих расходов представлена в таблице ниже:

№	Наименование видов прочих расходов	За 2022 год, тыс. руб.	За 2021 год, тыс. руб.
1	Недостачи и потери	4 692	3 861
2	Премия за достигнутый объем продаж	506 983	341 394
3	Банковские услуги	1 537	938
4	Прочие расходы	168 833	99 219
	ИТОГО:	682 045	445 412

Общество отражает премии за достигнутый объем продаж в составе строки 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах.

3.6 Прибыль от продаж

По строке 2200 «Прибыль убыток от продаж» отчета о финансовых результатах:

№	Наименование показателя	За 2022 год, тыс. руб.	За 2021 год, тыс. руб.
	Прибыль (убыток) от продаж	426 122	(409 435)

По итогам деятельности Общества за 2022 г. прибыль от продаж составила 426 122 тыс. руб.

3.7 Прибыль (убыток) до налогообложения

По строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» отчета о финансовых результатах:

№	Наименование показателя	За 2022 год, тыс. руб.	За 2021 год, тыс. руб.
	Прибыль (убыток) до налогообложения	(91 726)	(818 380)

3.8 Чистая прибыль (убыток)

По строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах:

№	Наименование показателя	За 2022 год, тыс. руб.	За 2021 год, тыс. руб.
	Чистая прибыль (убыток)	(91 772)	(818 380)

Чистая прибыль за 2022 год увеличилась на 726 608 тыс. руб.

Ниже приведены факторы, оказавшие негативное влияние на прибыль компании.

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

5. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

6. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Обществом в 2022 году совершались следующие сделки, признаваемые в соответствии с законодательством крупными:

1. Протокол внеочередного общего собрания участников №01 от 18.01.2022 г.
2. Протокол внеочередного общего собрания участников №02 от 08.02.2022 г.
3. Протокол внеочередного общего собрания участников №03 от 16.03.2022 г.
4. Протокол внеочередного общего собрания участников №04 от 29.03.2022 г.
5. Протокол внеочередного общего собрания участников №05 от 24.03.2022 г.
6. Протокол внеочередного общего собрания участников №06 от 11.04.2022 г.
7. Протокол внеочередного общего собрания участников №07 от 22.04.2022 г.
8. Протокол внеочередного общего собрания участников №08 от 14.06.2022 г.
9. Протокол внеочередного общего собрания участников №09 от 02.08.2022 г.

10. Протокол внеочередного общего собрания участников №10 от 20.07.2022 г.
11. Протокол внеочередного общего собрания участников №11 от 20.09.2022 г.
12. Протокол внеочередного общего собрания участников №12 от 31.10.2022 г.
13. Протокол внеочередного общего собрания участников №13/1 от 25.12.2022 г.

7. Государственная помощь, информация по прекращаемой деятельности
Прекращаемой деятельности и государственной помощи нет.

8. Информация в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ТД «Дмитрогорский продукт» за 2022 год составлена исходя из принципа непрерывности деятельности. У руководства Общества отсутствуют намерения по прекращению, ликвидации или существенному сокращению деятельности. Руководство уверено, что принятые Обществом меры приведут к улучшению операционной деятельности Общества, обязательства будут погашаться в установленном порядке от источников текущей деятельности и привлеченных средств, и что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Финансово-экономическое состояние ООО «ТД «Дмитрогорский продукт» в настоящий момент характеризуется как не критичное, не смотря на имеющиеся отдельные неблагоприятные для Общества факторы:

Чистые активы Общества являются отрицательными и стоимость чистых активов Общества ниже Уставного капитала и составляют:

на дату 31.12.2022 г. (2 573 877) тыс. руб.

на дату 31.12.2021 г. (2 479 360) тыс. руб.

Динамика убытков (строка 2400 Отчета о финансовых результатах) полученных за ряд лет:

За 2022 год Общество имеет чистый убыток в размере (91 772) тыс. руб.

За 2021 год Общество имеет чистый убыток в размере (818 380) тыс. руб.

Снижение прибыли произошло из-за контроля по сдерживанию роста цен на социально значимые продукты питания со стороны государства; реализацией молочной продукции по демпинговым рыночным ценам, которые искусственно удерживали конкурирующие предприятия; появлением на рынке более дешевых альтернативных товаров; проведением большого количества промо акций, обусловленного не только необходимостью продвижения продукта, но и сохранением своих позиций на рынке в условиях сильной конкуренции.

Руководство компании принимает активные меры по стабилизации финансово-экономического состояния предприятия и выводу компании из убыточного состояния. Проводятся исследования и переговоры по расширению территории рынка сбыта продукции; ротация ассортиментной матрицы в соответствии с потребностями покупательского спроса; проводится масштабная маркетинговая политика, направленная на узнаваемость продукта и увеличение продаж; ведутся

*Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Торговый Дом
«Дмитрогорский продукт» за 2022 г.*

регулярные переговоры с покупателями о повышении цен реализации на продукцию; проводятся исследования и контроль рынка цен конкурирующих предприятий.

Кроме того, следует обратить внимание на положительные факторы деятельности Общества. В период ведения производственно-хозяйственной деятельности за 2022г в Обществе по сравнению с предыдущим годом произошло увеличение выручки от продажи товаров на 3 986 373 тыс. руб. Общество выполняет все свои обязательства перед поставщиками продукции в рамках достигнутых договоренностей. Со стороны кредиторов не выявлены признаки прекращения финансовой поддержки. Не наблюдается значительного снижения стоимости активов, используемых для формирования денежных потоков. Имеется стабильный штат персонала, работа в компании считается престижной. Обязательства по выплате заработной плате выполняются своевременно, в соответствии с действующим законодательством, задолженность по заработной плате отсутствует. Общество своевременно выполняет свои обязательства по перечислению налогов и сборов в бюджет. В 2022г произошло значительное расширение рынка сбыта продукции в северные и южные регионы, заключены долгосрочные контракты на 2023 и последующие годы. Общество планирует в ближайшее время завоевать большую долю рынка и занять доминирующее положение на рынке сбыта близ лежащих регионов.

Обществом оценивается, что неопределенность в отношении непрерывности деятельности отсутствует.

Генеральный директор

20 марта 2023 г.



Кулешов В.С.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	4 992	(699)	-	(4 992)	699	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	4 992	(699)	-	(4 992)	699	-	-	-	-	-	-

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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

88

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: Фото ДП вареники,пельмени Автор ИП Маймулов акт 09_21 48шт	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Кулешов Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	2 229	24 455	-	(15 704)	10 980
	5250	за 2021г.	-	7 998	-	(5 769)	2 229
в том числе:							
Производственно-складской комплекс Ржавки (Ангар) (50:09:0000000:6759)	5241	за 2022г.	500	-	-	-	500
	5251	за 2021г.	-	500	-	-	500
Склад-навес (50:09:000000:6757)	5242	за 2022г.	50	-	-	-	50
	5252	за 2021г.	-	50	-	-	50
Стройка Ржавки	5243	за 2022г.	1 679	8 751	-	-	10 430
	5253	за 2021г.	-	1 679	-	-	1 679
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2022г.	-	13 496	-	(13 496)	-
	5254	за 2021г.	-	2 523	-	(2 523)	-
Транспортные средства	5245	за 2022г.	-	2 208	-	(2 208)	-
	5255	за 2021г.	-	3 247	-	(3 247)	-

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	-	2 490
в том числе:			
Установка системы контроля удаленного доступа (СКУД) турникета ПСК стр. 1,4	5261	-	293
Транспортные средства	5262	-	2 197
	5263	-	-
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	3 640	3 015	104 606
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	110 159	52 549	213 224
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	9 312	44 051	9 597
	5288	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Кулешов Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	4 287	-	1 030	(5 317)	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	4 287	-	1 030	(5 317)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	19 519	-	13 558	(33 077)	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	36 657	-	8 593	(25 731)	-	-	-	19 519	-
в том числе:	5306	за 2022г.	19 519	-	13 558	(33 077)	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	36 657	-	8 593	(25 731)	-	-	-	19 519	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	19 519	-	13 558	(33 077)	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	40 944	-	9 623	(31 048)	-	-	-	19 519	-

23

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)

Кулешов Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2022г.	39 653	-	39 653	17 671 044	(17 658 650)	-	-	X	52 046	-	52 046
	5420	за 2021г.	19 853	-	19 853	14 602 427	(14 582 627)	-	-	X	39 653	-	39 653
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1 397	-	1 397	107 159	(103 578)	-	-	3 507	4 978	-	4 978
	5421	за 2021г.	1 391	-	1 391	64 233	(64 227)	-	-	-	1 397	-	1 397
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	29 517	-	29 517	17 527 833	(17 526 582)	-	-	95 322	30 767	-	30 767
	5423	за 2021г.	13 310	-	13 310	14 515 462	(14 499 255)	-	-	-	29 517	-	29 517
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2022г.	8 739	-	8 739	36 052	(28 490)	-	-	-	16 301	-	16 301
	5427	за 2021г.	5 152	-	5 152	22 732	(19 145)	-	-	-	8 739	-	8 739

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	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Кулешов Владимир
Сергеевич
(расшифровка подписи)

20 марта 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
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.	2 534 654	-	22 998 275	-	(22 967 319)	-	-	-	-	-	2 565 610	-
	5530	за 2021г.	2 100 398	-	21 086 215	-	(20 651 959)	-	-	-	-	-	2 534 654	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	2 503 479	-	22 399 611	-	(22 373 947)	-	-	-	-	-	2 529 143	-
	5531	за 2021г.	1 815 437	-	17 969 281	-	(17 281 239)	-	-	-	-	-	2 503 479	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	13 863	-	586 279	-	(576 443)	-	-	-	-	-	23 699	-
	5532	за 2021г.	30 360	-	537 259	-	(553 756)	-	-	-	-	-	13 863	-
Прочая	5513	за 2022г.	17 312	-	12 385	-	(16 929)	-	-	-	-	-	12 768	-
	5533	за 2021г.	254 601	-	2 579 675	-	(2 816 964)	-	-	-	-	-	17 312	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	2 534 654	-	22 998 275	-	(22 967 319)	-	-	X	-	-	2 565 610	-
	5520	за 2021г.	2 100 398	-	21 086 215	-	(20 651 959)	-	-	X	-	-	2 534 654	-

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	213 119	8 723	-	(4 871)	-	-	-	-	216 970	
	5571	за 2021г.	205 081	16 894	-	(8 855)	-	-	-	-	213 119	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	200 551	8 721	-	-	-	-	-	-	209 271	
	5573	за 2021г.	191 831	8 721	-	-	-	-	-	-	200 551	
прочая	5554	за 2022г.	12 568	2	-	(4 871)	-	-	-	-	7 699	
	5574	за 2021г.	13 250	8 173	-	(8 855)	-	-	-	-	12 568	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	5 015 585	23 474 814	-	(23 293 528)	-	-	-	-	5 196 872	
	5580	за 2021г.	3 779 801	20 232 087	-	(18 996 302)	-	-	-	-	5 015 585	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	4 904 763	20 960 853	-	(20 820 701)	-	-	-	-	5 044 915	
	5581	за 2021г.	3 703 388	17 576 729	-	(16 375 354)	-	-	-	-	4 904 763	
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 851	105 661	-	(105 317)	-	-	-	-	3 195	
	5582	за 2021г.	5 143	107 243	-	(109 535)	-	-	-	-	2 851	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	17 860	2 386 872	-	(2 363 534)	-	-	-	-	41 198	
	5583	за 2021г.	16 244	2 026 934	-	(2 025 318)	-	-	-	-	17 860	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	90 112	21 428	-	(3 976)	-	-	-	-	107 564	
	5586	за 2021г.	55 026	521 181	-	(486 095)	-	-	-	-	90 112	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	5 228 704	23 483 537	-	(23 298 398)	-	X	-	-	5 413 842	
	5570	за 2021г.	3 984 882	20 248 981	-	(19 005 157)	-	X	-	-	5 228 704	

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

(подпись)

Купешов Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	39 104	33 464
Расходы на оплату труда	5620	726 913	637 999
Отчисления на социальные нужды	5630	198 744	176 390
Амортизация	5640	15 562	13 691
Прочие затраты	5650	1 386 363	1 375 110
Итого по элементам	5660	2 366 686	2 236 654
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	17 467 569	14 446 785
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	19 834 255	16 683 439

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



Руководитель

(подпись)

Кулешов Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

20 марта 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	55 932	73 433	(74 719)	-	54 646
в том числе:						
Резерв под отпуска	5701	55 932	73 433	(74 719)	-	54 646



Руководитель

(подпись)

Кулешов Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	48 397 873	52 548 709	103 326 624
в том числе:				
Поручительства	5811	48 397 873	52 548 709	103 326 624



Руководитель

(подпись)

**Кулешов Владимир
Сергеевич**

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.

32

9. Государственная помощь

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



Руководитель

(подпись)

Кулешов Владимир
Сергеевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2023 г.