

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах
ООО «ЮНИКОРН»
за 2022 год.

1. Общие сведения

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ЮНИКОРН»
Юридический и почтовый адрес	107497, Москва г, Монтажная ул, дом 9, строение 1, Э 3 ПОМ IV К 13 ОФ 92
Основной вид деятельности по ОКВЭД	10.86 - Производство детского питания и диетических пищевых продуктов
Обособленное подразделение	нет

ООО «ЮНИКОРН» зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 24 апреля 2017 года, основной государственный регистрационный номер 1177746410820
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9718060556

Уставный капитал – 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

Единоличным исполнительным органом Общества и Высшим органом управления является генеральный директор, осуществляющий руководство текущей деятельностью Общества

Состав учредителей на отчетную дату приведен в таблице (см. таблица 1).

Табл. 1. Учредители общества

Учредитель	Размер доли, руб.	Размер доли в %
HOLYCO GLOBAL PTE. LTD	9990,00	99,9
Пейрис Алиса Азатовна	10,00	0,1

Участники Общества несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности ООО «ЮНИКОРН».

Среднесписочная численность за 2022г. – 23 человек, среднесписочная численность за 2021 год – 16 человек.

Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основы представления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2022 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина РФ № 43н от 06.07.1999г. и требований учетной политики, утвержденной в Обществе, а также с учетом прочих действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность за 2022 год включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах;
- Пояснительная записка.

2.2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Обществе возложена на ИП Яшину Анну Владимировну.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью компьютерной программы «1С: Бухгалтерия».

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, действующими в РФ, Положением об учетной политике для целей бухгалтерского учета Общества (далее по тексту – учетная политика Общества).

Налоговый учет в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями действующего налогового законодательства РФ, порядком, предусмотренным действующим Положением об учетной политике для целей налогового учета Общества.

Критерием существенности применяемый организацией при раскрытии информации в бухгалтерском учете и отчетности, составляет 5% и более.

В Положении по учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учетов отражены следующие основные положения:

Таблица 2.2.1. Положения учетной политики

№ п/п	Положения учетной политики	2022 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 40 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Способ списания расходов на НИОКР по которым получены исключительные права	Линейный метод	Учитываются в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией, в течение двух лет
6	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
7	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
8	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
9	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения

10	Метод списания материально-производственных запасов	По средней стоимости	По средней стоимости
11	Создание резерва под снижение стоимости запасов	Общество создает (корректирует) резерв под снижение стоимости запасов ежегодно на отчетную дату годовой бухгалтерской отчетности	Не создается
12	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода
13	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров исходя из отношения суммы остатка величины ТЗР на начало месяца (отчетного периода) и текущей суммы ТЗР за месяц (отчетный период) к сумме остатка товаров на начало месяца (отчетного периода) и поступивших товаров в течение месяца (отчетного периода) по учетной стоимости.	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.
14	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг списываются в расходы как косвенные расходы
15	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений	По стоимости каждой единицы

16	Обесценение финансовых вложений по которым не определяется текущая рыночная стоимость и создание резерва под обесценение финансовых вложений	Не создается	Не создается
17	Создание резервов по сомнительным долгам	<p>Общество формирует оценочные резервы по сомнительным долгам, учитывая следующие обстоятельства:</p> <ul style="list-style-type: none"> - нарушение должником сроков исполнения обязательства; - значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников; - возбуждение процедуры банкротства в отношении должника. 	Не создается

18	Оценочное обязательство	Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов во внебюджетные фонды. Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитывается по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника.	Не создается
19	Способ определения величины текущего налога на прибыль	Определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль определяется исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.	X

2.3. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте.

Стоимость средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте,

отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на 31 декабря 2022 г.:

Таблица 2.3.1 Официальные курсы валют на 31.12.2022 года

Валюта	Цифровой код	Символьный код	Курс на 31.12.2022 года	Кратность
Доллар США	840	USD	70,3375	за 1
Евро	978	EUR	75,6553	за 1

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

2.4. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.5. Другие пояснения, необходимые для понимания информации, представленной в Отчете о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств Общество обобщает данные о денежных средствах, а также высоколиквидных финансовых вложениях, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (денежные эквиваленты).

Общество учитывает денежные потоки не поименованные в [п. п. 9 - 11](#) ПБУ 23/2011 в потоках от текущих операций.

Валютно-обменные операции (за исключением потерь или выгод от операции) не являются денежными потоками Общества.

Денежные потоки Общество отражает в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Свернуто в составе денежных потоков отражаются:

- беспроцентный заем, погашенный работником (полностью или частично) в том же [отчетном периоде](#), в котором выдан,

- прочие взаимно обусловленные платежи и поступления.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) отражаются Обществом без учета НДС.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:

- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

Денежный поток по НДС свернуто отражается по дополнительно введенной строке:

- 4129 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, перечисленной поставщикам, подрядчикам и в бюджет, над суммой НДС, которая поступила от покупателей, заказчиков и из бюджета;
- 4119 "НДС" - в случае превышения суммы НДС, поступившей от покупателей, заказчиков и из бюджета, над суммой НДС, которая перечислена поставщикам, подрядчикам и в бюджет.

Общество не планирует внесение существенных изменений учетной политики на год, следующий за отчетным.

3. Раскрытие существенных показателей форм бухгалтерской (финансовой) отчетности

Расшифровка показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах проведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения).

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств по первоначальной стоимости и сумма начисленной амортизации приведены в таблице 2.1. Пояснений.

Наличие основных средств по остаточной стоимости (без учета доходных вложений в материальные ценности) приведено в таблице 3.1.1.

Таблица 3.1.1. Состав основных средств Общества по остаточной стоимости тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Основные средства, в том числе:	1150	2337	1860	267

Корректировка амортизации при переходе на ФСБУ 6 (межрасчетный период)		-	256	-
Офисное оборудование	11501	1358	961	223
Машины и оборудование (кроме офисного)	11502	-	580	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	11503	979	63	44

В связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020, Общество начало его применение с 01.01.2022г.

В межрасчетный период 31.12.2022г был пересмотрен СПИ тех основных средств, которые были уже самортизированы, но продолжали использоваться в деятельности организации. А также была установлена ликвидационная стоимость некоторых основных средств.

Справка-расчет корректировки амортизации при переходе на ФСБУ 6

Основное средство	Инвентарный номер	Дата принятия к учету	Стоимость объекта	Ликвидационная стоимость	Срок полезного использования до перехода на ФСБУ 6, мес.	Срок полезного использования после перехода на ФСБУ 6, мес.	Истекший срок полезного использования, мес.	Начисленная амортизация до перехода на ФСБУ 6	Сумма амортизации по ФСБУ 6 ((гр.4 - гр.5) ÷ гр.7 × гр.8)	Корректировка амортизации (уменьшение)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12
Ноутбук Apple MacBook Air 13" 13 1.1GHz/256Gb/8Gb Space Grey	БП-000005	16.08.2020	74 991,67	10 000,00	12	36	16	74 991,67	28 885,12	46 106,55
Ноутбук APPLE MacBook Air MWTJ2RU/A, 13.3", IPS, Intel Core i3 1000NG4 1.1ГГц, 8Гб, 256 Гб SSD	БП-000006	10.09.2020	74 908,33	10 000,00	12	36	15	74 908,33	27 045,15	47 863,18

Ноутбук Lenovo L13G2 13.3FHD_IPS W10 1	БП-000007	19.03.2021	67 916,67		36	36	9	16 979,13	16 979,13	
Ноутбук Lenovo L13G2 13.3FHD_IPS W10 2	БП-000008	19.03.2021	67 916,66		36	36	9	16 979,13	16 979,13	
Ноутбук Lenovo L13G2 13.3FHD_IPS W10 3	БП-000009	22.03.2021	67 916,67		36	36	9	16 979,13	16 979,13	
Кофемашина DeLonghi ECAM 350/75.S	БП-000010	22.03.2021	49 208,33	1 000,00	36	36	9	12 302,10	12 052,08	250,02
Телевизор Sony KD-75XH9096	БП-000012	01.04.2021	189 145,00	30 000,00	60	60	8	25 219,36	21 219,36	4 000,00
Ноутбук APPLE MacBook Air 13"8 cor(M1) 16/1 TB Silver(Z12800049)	БП-000013	31.07.2021	123 325,00	10 000,00	25	25	5	24 665,00	22 665,00	2 000,00
Кабина одноместная Work in capsula (шнур 3м)	БП-000014	31.07.2021	325 000,00	50 000,00	61	61	5	26 639,35	22 541,00	4 098,35
Наушники полноразм DENON AH-D9200	БП-000015	31.08.2021	120 409,58		25	25	4	19 265,52	19 265,52	
ЦАП портативный и усилитель iDSD Signature	БП-000016	31.08.2021	58 905,00		37	37	4	6 368,12	6 368,12	
Ноутбук Asus 15*6	БП-000017	30.09.2021	45 832,50		25	25	3	5 499,90	5 499,90	
Смартфон Apple iPhone 11 128Gb белый	БП-000018	30.09.2021	59 490,00	1 000,00	36	36	3	4 957,50	4 874,16	83,34
Смартфон ONE Plus 9	БП-000019	30.09.2021	42 889,00	1 000,00	36	36	3	3 574,08	3 490,74	83,34
Штанцевальная форма 204x174x152	БП-000020	30.09.2021	66 666,67		61	61	3	3 278,70	3 278,70	

Ноутбук 15.6" IPS FHD HP 255 G8 dr.silver (AMD Ryzen 7 5700U/16Gb/512Gb Артюхова	БП-000021	18.11.2021	70 990,00	10 000,00	25	25	1	2 839,60	2 439,60	400,00
Ноутбук 15.6" IPS FHD HP 255 G8 dr.silver (AMD Ryzen 7 5700U/16Gb/512Gb Емельянов	БП-000022	18.11.2021	70 990,00	10 000,00	25	25	1	2 839,60	2 439,60	400,00
Ноутбук 15.6" IPS FHD HP 255 G8 dr.silver (AMD Ryzen 7 5700U/16Gb/512Gb Ходько	БП-000023	18.11.2021	70 990,00	10 000,00	25	25	1	2 839,60	2 439,60	400,00
Ноутбук 15.6" IPS FHD HP 255 G8 dr.silver (AMD Ryzen 7 5700U/16Gb/512Gb Сепанов	БП-000024	22.11.2021	68 860,00	10 000,00	25	25	1	2 754,40	2 354,40	400,00
Ноутбук 15.6" IPS FHD HP 255 G8 dr.silver (AMD Ryzen 7 5700U/16Gb/512Gb Шкловский	БП-000025	27.11.2021	68 861,00	10 000,00	25	25	1	2 754,44	2 354,44	400,00
Ноутбук NB Apple	БП-000001	17.09.2019	91 658,33	10 000,00	25	40	27	91 658,33	55 119,42	36 538,91
Смартфон Apple iPhone XS Max 64GB Gold	БП-000002	07.09.2019	74 991,67	5 000,00	25	40	27	74 991,67	47 244,33	27 747,34
Сейф огневзломостойкий Valberg Гранит 120/2 Т EL+KL	БП-000003	30.07.2020	75 750,00	5 000,00	12	36	17	75 750,00	33 409,76	42 340,24
Смартфон Apple 1Phone 11 128G8	БП-000004	09.08.2020	74 382,00	5 000,00	12	36	16	74 382,00	30 836,48	43 545,52

Итого			2 101 994,08					663 416,66	406 759,87	256 656,79
-------	--	--	-----------------	--	--	--	--	------------	------------	------------

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	1 604	256	1 860
Итого по разделу I	1100	3 848	256	4 105
БАЛАНС	1600	175 603	256	175 859
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 737	205	2 942
Итого по разделу III	1300	142 247	205	142 452
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	192	51	243
Итого по разделу IV	1400	192	51	243
БАЛАНС	1700	175 603	256	175 859

В 2022 году в Обществе отсутствовало изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции.

В Обществе отсутствуют основные средства, стоимость которых не погашается.

3.2. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов по первоначальной стоимости и сумма начисленной амортизации приведены в таблице 1.1. Пояснений.

Наличие нематериальных активов по остаточной стоимости приведено в таблице 3.2.1.

Таблица 3.2.1. Состав нематериальных активов Общества по остаточной стоимости тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
--------------	------------	-----------------	-----------------	-----------------

Нематериальные активы, в том числе:	1110	906	355	381
<i>Прочие нематериальные активы</i>	<i>11101</i>	<i>1</i>	<i>11</i>	<i>21</i>
<i>Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров</i>	<i>11102</i>	<i>583</i>	<i>93</i>	<i>109</i>
<i>Незаконченные операции по приобретению НМА</i>	<i>11103</i>	<i>322</i>	<i>251</i>	<i>251</i>

3.3. Отложенные налоговые активы

Информация об отложенных налоговых активах Общества раскрыта в таблице (см. Таблица 3.4.1.)

Таблица 3.4.1. Состав отложенных налоговых активов Общества тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Отложенные налоговые активы, в том числе:	1180	4429	1889	465
<i>Готовая продукция</i>	<i>11801</i>		<i>1</i>	-
<i>Нематериальные активы</i>	<i>11802</i>		<i>10</i>	<i>7</i>
<i>Оценочные обязательства и резервы</i>	<i>11803</i>	<i>889</i>	<i>505</i>	-
<i>Резервы сомнительных долгов</i>	<i>11804</i>	<i>175</i>	<i>129</i>	<i>457</i>
<i>Товары</i>	<i>11805</i>	-	-	-
<i>Товары отгруженные</i>	<i>11806</i>	-	-	-
<i>Убытки прошлых лет</i>	<i>11807</i>	<i>3365</i>	<i>1243</i>	-

3.4. Запасы

Наличие и движение запасов приведено в таблице 4.1. Пояснений.

Информация о составе запасов Общества раскрыта в таблице 3.5.1.

Таблица 3.5.1. Состав запасов Общества тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Запасы, в том числе:	1210	40243	33848	6695
<i>Материалы</i>	<i>12101</i>	<i>21211</i>	<i>18650</i>	<i>2223</i>
<i>Готовая продукция</i>	<i>12103</i>	<i>12830</i>	<i>11411</i>	<i>3844</i>
<i>Готовая продукция отгруженная</i>	<i>12104</i>	<i>5439</i>	<i>1750</i>	<i>628</i>
<i>Авансы поставщикам</i>	<i>12105</i>	<i>577</i>	<i>1876</i>	-
<i>Товары</i>	<i>12106</i>	<i>186</i>	-	-

3.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Информация об остатках предъявленных контрагентами к оплате и не принятых к вычету или не включенных в стоимость активов, расходов сумм налога на добавленную стоимость при приобретении Обществом товаров (работ, услуг), отраженных по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» бухгалтерского баланса, приведена в таблице 3.6.1.

Таблица 3.6.1. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, в том числе:	1220	5349	4474	75
<i>Налог на добавленную стоимость по материально-производственным запасам</i>	<i>12201</i>	<i>2500</i>	<i>2551</i>	<i>45</i>
<i>Налог на добавленную</i>	<i>12202</i>	<i>13</i>	-	-

<i>стоимость по основным средствам и нематериальным активам</i>				
<i>Налог на добавленную стоимость по услугам</i>	12203	2836	1923	30
<i>Налог на добавленную стоимость при ввозе товаров на территорию РФ</i>	12204	-	-	-
<i>Налог на добавленную стоимость, уплаченный при импорте из стран ЕАЭС</i>	12205	-	-	-

3.6. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений.

В Обществе сформирован резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022 года в сумме 875 791,81 тыс. руб., его движение показано в таблице 5.1 Пояснений

Крупнейшие дебиторы Общества представлены в таблице 3.7.1.

Таблица 3.7.1. Основные дебиторы Общества тыс. руб.

п/п	Наименование дебитора	ИНН дебитора	Сумма задолженности с НДС
1.	АЛИДИ - НОРД ООО	4703090157	6 036
2.	ВКУСВИЛЛ АО	7734443270	4 436
3.	ГОРОДСКОЙ СУПЕРМАРКЕТ ООО	7705466989	2 661
4.	О'КЕЙ ООО	7826087713	2 623

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сведения о денежных средствах и денежных эквивалентах Общества представлены в таблице 3.8.1.

Таблица 3.8.1. Денежные средства и денежные эквиваленты тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	54539	102283	3030
<i>Остатки денежных средств на расчетных счетах</i>	<i>12501</i>	<i>15808</i>	<i>2116</i>	<i>3030</i>
<i>Остатки денежных средств на валютных счетах</i>	<i>12502</i>	<i>6731</i>	<i>167</i>	-
<i>Высоколиквидные финансовые вложения, в том числе:</i>	<i>12503</i>	<i>32000</i>	<i>100000</i>	-
<i>- банковские депозиты на срок до трех месяцев</i>	<i>12503a</i>	<i>32000</i>	<i>100000</i>	-
<i>- банковские векселя Сбербанка России со сроком платежа по предъявлению</i>	<i>12503б</i>	-	-	-

3.8. Прочие оборотные активы

Информация о составе оборотных активов, отраженных по строке 1260 «Прочие оборотные активы» приведена в таблице 3.10.1.

Таблица 3.10.1. Прочие оборотные активы тыс. руб.

Наименование	Код строки	на 31.12.2022 г	на 31.12.2021 г	на 31.12.2020 г
Прочие оборотные активы, в том числе:	1260	534	640	135
<i>Расходы будущих периодов</i>	<i>12601</i>	<i>316</i>	<i>456</i>	<i>57</i>
<i>Добровольное медицинское</i>	<i>12602</i>	<i>218</i>	<i>184</i>	-

<i>страхование</i>				
<i>Списание недостачи материалов</i>	12603	-	-	78

3.9. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 5.3. Пояснений.

Крупнейшие кредиторы Общества представлены в таблице 3.11.1.

Таблица 3.11.1. Крупнейшие кредиторы Общества тыс. руб.

п/п	Наименование кредитора	ИНН	Сумма задолженности с НДС
1.	АГРОСУР ООО	5007092088	6 269
2.	ГОРЯЧИЕ КРЕНДЕЛИ СЕВЕР ООО	7729417420	1 791
3.	УНИФЛЕКС ООО	9715228401	1 475
4.	ИМПАК ООО	5038158081	1 435
5.	ФАБРИКА ХРУСТА ООО	3525394569	1 395

3.10. Оценочные обязательства

Информация о величине и наличии оценочного обязательства, отраженного в бухгалтерском балансе на отчетную дату отчетного периода и на конец предыдущего года представлена в таблице 7 Пояснений.

Общество формирует оценочное обязательство в виде резерва по оплате отпусков с предполагаемым сроком исполнения не превышающем 12 месяцев.

3.11. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах.

В таблице 3.14.1 представлена расшифровка выручки Общества по видам деятельности.

Таблица 3.14.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг тыс. руб.

Наименование показателя	Выручка	
	за 2022 год	за 2021 год
Выручка от продажи товаров, работ, услуг, в том числе	290472	161813
<i>Выручка от продажи товаров</i>	<i>287196</i>	<i>155226</i>
<i>Выручка от оказания услуг</i>	<i>3276</i>	<i>6587</i>

Информация по контрагентам, выручка от продажи товаров (продукции), работ и услуг по которым составила более 5% от общей реализации, приведена в таблице 3.14.2.

Таблица 3.14.2. Выручка по крупнейшим контрагентам тыс. руб.

Контрагент	за 2022 год	за 2021 год
АЛИДИ - НОРД ООО	71 519	55 796
СЛАДКАЯ ЖИЗНЬ Н.Н. ООО	-	20 243
ТОРГОВЫЙ ДОМ ПЕРЕКРЕСТОК АО	20 678	17 223
ТАНДЕР АО	61 271	9 317
ВКУСВИЛЛ АО	25 438	-
ГОРОДСКОЙ СУПЕРМАРКЕТ ООО	15 725	2 377

3.12. Расходы от обычных видов деятельности

Состав расходов по обычным видам деятельности по экономическим элементам приведен в таблице 6 Пояснений.

В таблице 3.15.1. представлена расшифровка расходов по видам деятельности.

Таблица 3.15.1. Расшифровка расходов по видам деятельности тыс. руб.

Наименование показателя	Код	Затраты
-------------------------	-----	---------

	строки	за 2022 год	за 2021 год
Себестоимость продаж, в том числе:	2120	308840	170001
- фактическая себестоимость проданных товаров/готовой продукции	21201	162177	67150
- фактическая себестоимость оказанных услуг	21202	-	-
Коммерческие расходы	2210	54780	37758
Управленческие расходы	2220	91883	65093

3.13. Проценты к получению и к уплате

Проценты к уплате отражены по строке 2320 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка процентов к получению приведена в таблице 3.17.1.

Таблица 3.17.1. Расшифровка процентов к получению тыс. руб.

Наименование показателя	Доходы	
	за 2022 год	за 2021 год
Проценты к получению, в том числе:	3871	323
<i>Проценты по депозитам и вкладам</i>	<i>3871</i>	<i>323</i>

Проценты к уплате отражены по строке 2330 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка процентов к уплате приведена в таблице 3.17.2.

Таблица 3.17.2. Расшифровка процентов к уплате тыс. руб.

Наименование показателя	Расходы	
	за 2022 год	за 2021 год
Проценты к уплате, в том числе:	4	495
<i>Проценты по полученным кредитам и займам</i>	<i>4</i>	<i>495</i>

3.14. Прочие доходы и расходы.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы.

В таблице 3.18.1. представлена расшифровка прочих доходов Общества.

Таблица 3.18.1. Расшифровка прочих доходов Общества. тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие доходы	
	за 2022 год	за 2021 год
Прочие доходы, в том числе:	8277	4118
<i>Курсовые разницы</i>	752	-
<i>Излишки товаров, выявленных в результате инвентаризации</i>	7419	1520
<i>Резервы по сомнительным долгам</i>	-	1504
<i>Списание товаров у комиссионеров</i>	82	
<i>Прочие внереализационные доходы</i>	24	1094

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы.

В таблице 3.18.2. представлена расшифровка прочих расходов Общества.

Таблица 3.18.2. Расшифровка прочих расходов Общества тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие расходы	
	за 2022 год	за 2021 год
Прочие расходы, в том числе	19228	9110
<i>Курсовые разницы</i>	-	185
<i>Исправительные записи по операциям прошлых лет</i>	85	-
<i>Ликвидация основных средств</i>	157	-
<i>Расходы по передаче товаров безвозмездно</i>	1947	1061
<i>Списанная выделенного НДС</i>	393	387
<i>Расходы на услуги банков</i>	283	350
<i>Штрафы, пени, неустойки к уплате</i>	-	1
<i>Резервы по сомнительным долгам</i>	618	-
<i>Прочие внереализационные расходы</i>	15745	7126

3.15. Налогообложение по налогу на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным 19.11.2002 года № 114н, Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в отчете о финансовых результатах следующие показатели, приведенные в таблице 3.19.1

Таблица 3.19.1. Расчеты по налогу на прибыль тыс. руб.

Наименование показателя	2022 год	2021 год
Бухгалтерская убыток	25452	13352
Текущий налог на прибыль :	(-)	(-)
Отложенные налоговые активы	2539	1542
Отложенные налоговые обязательства	(177)	(125)
Отложенный налог на прибыль:	2362	1417
признание отложенного налогового актива	11562	1886
погашение отложенного налогового актива	(9023)	(344)
погашение отложенного налогового обязательства	108	64
признание отложенного налогового обязательства	(285)	(189)

Общество осуществляет начисление и уплату платежей в бюджет и в государственные внебюджетные фонды строго в соответствии с действующими законодательными и нормативными актами. Оплата осуществлялась своевременно, без нарушения сроков и порядка оплаты, и в полном объеме.

4. Прочая информация, характеризующая деятельность Общества

4.1. Информация об операциях со связанными сторонами

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление и получение займов;

- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;
- предоставление и получение обеспечений исполнения обязательств;
- другие операции.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

1. Пейрис Алиса Азатовна — генеральный директор ООО «ЮНИКОРН» принадлежит 0,1% уставного капитала общества.
2. Пейрис Алиса Азатовна – до 11.05.2021г являлась индивидуальным предпринимателем.
3. HOLYCO GLOBAL PTE. LTD – учредитель, принадлежит 99,9% уставного капитала общества.

Наименование контрагента	Основание	Вид операции	На 31.12.2021 г.	В течении года по Дт	В течении года по Кт	На 31.12.2022 г.
Долгосрочные вложения						
HOLYCO GLOBAL PTE. LTD	Протокол внеочередного общего собрания участников	Внесение вклада в добавочный капитал	-139500000,00	-	-	139500000,00
Краткосрочные обязательства						
Пейрис А. А.	Авансовый отчет	Выдача ДС подотчет	120161,1	4533609,29	4178436,27	475334,12
Краткосрочные вознаграждения за 2021г.						
Управляющий персонал		Оплата труда	НДФЛ	Взносы	Дивиденды	
Пейрис А. А.		4767013,00	619712,00	746860,79	-	
Долгосрочных вознаграждений в 2022г не было.						

4.2. Информация по чистым активам

По итогу финансового года чистые активы Общества составили 119 358 тыс. руб.

4.3. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов,

поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы.

Также общество имеет экспорт, в основном в страны ЕАЭС. Финансовый показатель от экспорта в страны ЕАЭС составляет 0,94 % от общего объема выручки и имеет не существенный характер. Экспорт в другие страны составил 0,40% от общего объема выручки и имеет также не существенный характер.

4.4. События после отчетной даты

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

Между тем сложившаяся в 2022 г. ситуация, обусловленная проведением СВО, оказала и продолжают оказывать влияние как на экономику страны в целом, так и на деятельность Общества в частности. Также возможны негативные последствия для финансового состояния и результатов финансовой деятельности ООО «ЮНИКОН» из-за санкционной политики в отношении России в 2022г. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и оказания поддержки своим клиентам и сотрудникам.

В настоящий момент Руководство оценивает влияние негативных факторов от санкционной политики в отношении РФ на финансовое положение Общества, результаты деятельности и денежные потоки как минимальное. Однако будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Общество не планирует пересматривать бюджет (бизнес-план) на 2023 год с учетом текущей рыночной обстановки в России и мире. Снижение планового финансового результата Общества по итогам 2022 года не предусмотрено.

Общество продолжает вести свою операционную деятельность непрерывно и не планирует ее прекращение в течение не менее 12 месяцев года, следующего за отчетным.

4.5. Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

4.6. Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

4.7. Информация по прекращаемой деятельности

Общество не планирует в ближайшей перспективе существенно сокращать объем реализации, либо прекращать какие-либо виды деятельности.

4.8. Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

4.9. Основные принципы управления рисками

Руководство Общества несет общую ответственность за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционированием этой системы. Политика Общества по управлению рисками разработана с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества.

Кредитный риск

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем или контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Общества дебиторской задолженности.

Подверженность Общества кредитному риску в основном зависит от индивидуальных характеристик каждого покупателя.

Общество создает резерв под обесценение дебиторской задолженности (резерв по сомнительным долгам), который представляет собой оценку величины понесенных кредитных убытков. Основными компонентами данного оценочного резерва являются компонент специфических убытков, определяемый для индивидуально значительной подверженности.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, расчеты по которым осуществляются путем передачи денежных средств или другого финансового актива. Подход Общества к управлению ликвидностью заключается в том, чтобы обеспечить, насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как в обычных, так и в стрессовых условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что изменения рыночных цен, например, обменных курсов иностранных валют и ставок процента, окажут негативное влияние на прибыль Общества или на стоимость имеющихся у нее финансовых инструментов. Цель управления рыночным риском заключается в том, чтобы контролировать подверженность рыночному риску и удерживать ее в допустимых пределах.

4.10. Анализ финансового положения и эффективности деятельности

Анализ финансового положения и эффективности деятельности Общества приведен в Приложении № 1 настоящей пояснительной записке.

**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		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	181	(77)	579	-	-	(100)	-	-	-	761	(177)
	5110	за 2021г.	181	(51)	-	-	-	(26)	-	-	-	181	(77)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	30	(19)	-	-	-	(10)	-	-	-	30	(29)
	5111	за 2021г.	30	(9)	-	-	-	(10)	-	-	-	30	(19)
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2022г.	-	-	146	-	-	(28)	-	-	-	146	(28)
	5112	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2022г.	151	(58)	434	-	-	(62)	-	-	-	585	(120)
	5113	за 2021г.	151	(42)	-	-	-	(16)	-	-	-	151	(58)

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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	251	651	-	(579)	322
	5190	за 2021г.	251	-	-	-	251
в том числе: Промышленный образец по заявке 605506	5181	за 2022г.	-	4	-	-	4
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак в Корею по заявке 1457838	5182	за 2022г.	-	35	-	(35)	-
	5192	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак в Японии по заявке 1457838	5183	за 2022г.	-	45	-	(45)	-
	5193	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Холичипс заявка №2021748352	5184	за 2022г.	-	44	-	(44)	-
	5194	за 2021г.	-	-	-	-	-
Промышленный образец по заявке 2021501409	5185	за 2022г.	-	38	-	(38)	-
	5195	за 2021г.	-	-	-	-	-
Промышленный образец по заявке 2021502543	5186	за 2022г.	-	29	-	(29)	-
	5196	за 2021г.	-	-	-	-	-
Промышленный образец по заявке 2021501153	5187	за 2022г.	-	38	-	(38)	-
	5197	за 2021г.	-	-	-	-	-
Промышленный образец по заявке 2020503782	5188	за 2022г.	-	41	-	(41)	-
	5198	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак в Китае по заявке 42763563	5189	за 2022г.	-	59	-	(59)	-
	5199	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ХОЛИ (регистрация слов) заявка №2022791106		за 2022г.	-	45	-	-	45
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Товарный знак HOLY (регистрация слов) заявка №2022791536	за 2022г.	-	25	-	-	25
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак HOLY CORN заявка №2022788216	за 2022г.	-	35	-	-	35
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ХОЛИ КОРН заявка №2022788327	за 2022г.	-	35	-	-	35
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак кук. палочки малина заявка №2022788233	за 2022г.	-	35	-	-	35
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак кук. палочки сыр заявка №2022788238	за 2022г.	-	35	-	-	35
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак кук. палочки ваниль заявка №2022788252	за 2022г.	-	35	-	-	35
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак кук. палочки томат заявка №2022788210	за 2022г.	-	35	-	-	35
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак кук. палочки сметана, зелень заявка №2022788244	за 2022г.	-	35	-	-	35
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Международные сертификаты	за 2022г.	220	-	-	(220)	-
	за 2021г.	220	-	-	-	220
Товарный знак в США по заявке 1457838	за 2022г.	31	-	-	(31)	-
	за 2021г.	31	-	-	-	31

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	2 267	(407)	1 645	(189)	32	(1 011)	-	-	-	3 723	(1 386)
	5210	за 2021г.	467	(200)	1 800	-	-	(463)	-	-	-	2 267	(663)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	1 750	(335)	889	(189)	32	(788)	-	-	-	2 450	(1 092)
	5211	за 2021г.	391	(169)	1 359	-	-	(377)	-	-	-	1 750	(545)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	517	(71)	756	-	-	(223)	-	-	-	1 273	(294)
	5212	за 2021г.	76	(32)	441	-	-	(86)	-	-	-	517	(118)
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.	-	1 645	-	(1 645)	-
	5250	за 2021г.	-	1 800	-	(1 800)	-
в том числе:							
Ноутбук ACER Extensa 15 EX215-22-R21E (NX.EG9ER.01G) black Серебряков	5241	за 2022г.	-	62	-	(62)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 255 G8 Ryzen5-5500U (2.1) (3V5J3EA)сереб 15*6 Шишкова	5242	за 2022г.	-	55	-	(55)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 255 G8 Ryzen5-5500U (2.1) (3V5J3EA)сереб 15*6 Ширяева	5243	за 2022г.	-	55	-	(55)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 255 G8 Ryzen5-5500U (2.1) (3V5J3EA)сереб 15*6 Чижевская	5244	за 2022г.	-	55	-	(55)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 255 G8 Ryzen5-5500U (2.1) (3V5J3EA)сереб 15*6 Гицба	5245	за 2022г.	-	55	-	(55)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 255 G8 Ryzen5-5500U (2.1) (3V5J3EA)сереб 15*6 Землякова	5246	за 2022г.	-	55	-	(55)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 255 G8 Ryzen5-5500U (2.1) (3V5J3EA)сереб 15*6 Балыбердина	5247	за 2022г.	-	55	-	(55)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ACER Extensa 15 EX215-22-R21E (NX.EG9ER.01G) black Думицкая	5248	за 2022г.	-	62	-	(62)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сотовый телефон (Овчаренко)	5249	за 2022г.	-	62	-	(62)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
15.6" Ноутбук HP 255 G8 Ryzen5-5500U (2.1) (3V5J3EA), серебристый Пьянов		за 2022г.	-	54	-	(54)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
15.6" Ноутбук HP 255 G8 Ryzen5-5500U (2.1) (3V5J3EA), серебристый Багдасарян		за 2022г.	-	54	-	(54)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук APPLE MacBook Air МТ/16/256 Мешек		за 2022г.	-	87	-	(87)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кабина двухместная Work in capsula в		за 2022г.	-	600	-	(600)	-

комплектации Capsula DUO (светлый войлок, глухая стенка)	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сейф Гранит 120Т/2ЕL	за 2022г.	-	89	-	(89)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG 65UP75006LF	за 2022г.	-	46	-	(46)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Аппарат для закупорки банок	за 2022г.	-	68	-	(68)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 255 G8 R5-5500U/16Gb/512Gb/15.6/W10P/(3V5J3EA) Рыжова	за 2022г.	-	67	-	(67)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук ASUS Vivibook Pro 14 OLED K3400PA-KM047W 14" INTEL CORE i5 11300H 3.1 ГГц 16ГБ Моргунов	за 2022г.	-	67	-	(67)	-
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Телевизор Sony KD-75XH9096	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	189	-	(189)	-
Ноутбук APPLE MacBook Air 13"8 cor(M1) 16/1 TB Silver(Z12800049)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	123	-	(123)	-
Кабина одноместная Work in capsula (шнур 3м)	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	325	-	(325)	-
Наушники полноразм DENON AH-D9200	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	120	-	(120)	-
ЦАП портативный и усилитель iDSD Signature	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	59	-	(59)	-
Ноутбук Asus 15*6	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Телефон Apple iPhone 11 128Gb белый	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	59	-	(59)	-
Телефон ONE Plus 9	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	43	-	(43)	-
Штанцевальная форма 204x174x152	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	67	-	(67)	-
Ноутбук 15.6" IPS FHD HP 255 G8 dr.silver (AMD Ryzen 7 5700U/16Gb/512Gb Артюхова	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	71	-	(71)	-
Смартфон Apple iPhone 13 Pro Max 256Gb	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	100	-	(100)	-
iPad Pro 2021 11" 128Gb Wi-Fi MHQT3RU/A	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	65	-	(65)	-
Ноутбук 15.6" IPS FHD HP 255 G8	за 2022г.	-	-	-	-	-

dr.silver (AMD Ryzen 7 5700U/16Gb/512Gb Емельянов		за 2021г.	-	71	-	(71)	-
Ноутбук 15.6" IPS FHD HP 255 G8 dr.silver (AMD Ryzen 7 5700U/16Gb/512Gb Ходько		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук 15.6" IPS FHD HP 255 G8 dr.silver (AMD Ryzen 7 5700U/16Gb/512Gb Сепанов		за 2021г.	-	71	-	(71)	-
Ноутбук 15.6" IPS FHD HP 255 G8 dr.silver (AMD Ryzen 7 5700U/16Gb/512Gb Шкловский		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo L13G2 13.3FHD_IPS W10 1		за 2021г.	-	69	-	(69)	-
Ноутбук Lenovo L13G2 13.3FHD_IPS W10 2		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo L13G2 13.3FHD_IPS W10 3		за 2021г.	-	68	-	(68)	-
Кофемашина DeLonghi ECAM 350/75.S		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	49	-	(49)	-

**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	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
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	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	33 848	-	33 848	494 543	(488 148)	-	-	X	40 243	-	40 243
	5420	за 2021г.	6 695	-	6 695	257 220	(230 067)	-	-	X	33 848	-	33 848
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	18 650	-	18 650	88 982	(86 421)	-	-	106 293	21 211	-	21 211
	5421	за 2021г.	2 223	-	2 223	56 074	(39 648)	-	-	53 167	18 650	-	18 650
Готовая продукция	5402	за 2022г.	11 411	-	11 411	172 028	(170 610)	-	-	37 396	12 829	-	12 829
	5422	за 2021г.	3 844	-	3 844	78 307	(70 740)	-	-	8 809	11 411	-	11 411
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	161	-	161	1 061	(1 036)	-	-	-	186	-	186
	5423	за 2021г.	-	-	-	103	59	-	-	-	161	-	161
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	1 750	-	1 750	12 966	(9 276)	-	-	-	5 440	-	5 440
	5424	за 2021г.	627	-	627	5 961	(4 839)	-	-	-	1 750	-	1 750
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	164 150	(164 150)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	77 141	(77 141)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	54 780	(54 780)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	37 758	(37 758)	-	-	-	-	-	-
Авансы поставщикам	5407	за 2022г.	1 876	-	1 876	577	1876	-	-	-	577	-	577
	5427	за 2021г.	-	-	-	1 876	-	-	-	-	1 876	-	1 876

с.9

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:				

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	1 492	-	-	(1 492)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	30 637	21 356	12	(26 566)	-	-	-	2 473	27 912
	5580	за 2021г.	15 317	37 549	501	(27 457)	-	-	412	4 315	30 637
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	28 576	7 721	-	(17 276)	-	-	-	-	19 021
	5581	за 2021г.	8 749	20 420	1	(594)	-	-	-	-	28 576
авансы полученные	5562	за 2022г.	584	3 672	-	(454)	-	-	-	193	3 995
	5582	за 2021г.	4 619	202	-	(4 508)	-	-	7	264	584
расчеты по	5563	за	1 137	3 744	8	(2 771)	-	-	-	2 281	4 399

налогам и взносам		2022г.									
	5583	за 2021г.	1 819	622	5	(5 766)	-	-	405	4 051	1 137
кредиты	5564	за 2022г.	-	5 970	4	(5 974)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	15 968	495	(16 463)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	87	-	(87)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	340	249	-	(92)	-	-	-	-	497
	5586	за 2021г.	129	250	-	(39)	-	-	-	-	340
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	30 637	21 356	12	(26 566)	-	X	-	2 473	27 912
	5570	за 2021г.	16 809	37 549	501	(28 949)	-	X	412	4 315	30 637

с.12

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	82 319	39 441

Расходы на оплату труда	5620	54 084	38 684
Отчисления на социальные нужды	5630	10 613	6 215
Амортизация	5640	1 111	490
Прочие затраты	5650	162 685	95 163
Итого по элементам	5660	310 812	179 993
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 972)	(9 992)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	308 840	170 001

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

с.13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 527	5 318	(3 401)	-	4 444

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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

с.14

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
-------------------------	-----	-----------	-----------

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