

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Компания СМ ТРЭЙД» за 2022 год**

Содержание

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности ООО «Компания СМ ТРЭЙД»

1.1 Основные сведения об организации

1.2 Основные виды деятельности организации

1.3 Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2022 год

1.4 Состав участников организации

1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

1.5.1 Связанные стороны

1.5.2 Состояние расчетов со связанными сторонами

1.6 Информация о проводимой в отчетном периоде реорганизации

1.7 Сведения об обособленных подразделениях организации

1.8 Сведения о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности организации

2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности

2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету

2.2 Изменения в учетной политике, действующей в 2022 году

3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности и текстовые пояснения

3.1 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

3.1.1 Основные положения учетной политики

3.1.2 Объекты недвижимости, введенные в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации либо документы, на регистрацию которых еще не поданы

3.2 Нематериальные активы

3.2.1 Основные положения учетной политики

3.2.2 Основные сведения о нематериальных активах

3.2.3 Изменение стоимости нематериальных активов в результате проведения переоценки

3.3 Финансовые вложения

3.3.1 Основные положения учетной политики

3.3.2 Основные сведения о финансовых вложениях

3.4 Отложенные налоговые активы

3.5 Материально-производственные запасы

3.5.1 Основные положения учетной политики

3.5.2 Основные сведения о материально-производственных запасах

3.6. Расходы будущих периодов

3.7 Дебиторская задолженность

3.7.1 Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

3.7.2 Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности

3.7.3 Структура дебиторской задолженности

- 3.8 Уставный капитал
- 3.9 Добавочный капитал
- 3.10 Резервный капитал
- 3.11 Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию
 - 3.11.1 Основные положения учетной политики
 - 3.11.2 Основные сведения по займам и кредитам
- 3.12 Кредиторская задолженность
 - 3.12.1 Кредиторская задолженность перед поставщиками и заказчиками
 - 3.12.2 Расчеты с бюджетом по налогам и сборам
 - 3.12.3 Расчеты по социальному страхованию и обеспечению
 - 3.12.4 Задолженность перед персоналом организации
 - 3.12.5 Прочая кредиторская задолженность
 - 3.12.6 Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности
- 3.13 Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте
 - 3.13.1 Величина курсовых разниц, отнесенных не на счета финансовых результатов
 - 3.13.2 Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте
- 3.14 Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах
 - 3.14.1 Доходы по обычным видам деятельности
 - 3.14.2 Расходы по обычным видам деятельности
 - 3.14.3 Порядок признания коммерческих расходов
 - 3.14.4 Порядок отражения прочих доходов и расходов
 - 3.14.5 Расходы, связанные с образованием резервов в соответствии с правилами бухгалтерского учета
- 3.15 Налог на прибыль
 - 3.15.1 Текущий налог на прибыль организации
 - 3.15.2 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода
- 3.16 Вступительные и сравнительные показатели
- 3.17 Пояснения к отчету о движении денежных средств
- 3.18 События после отчетной даты
- 3.19 Условные факторы
- 3.20 Чистые активы
- 3.21 Информация о сегментах
- 3.22 Информация по прекращаемой деятельности
- 3.23 Информация о непрерывности деятельности
- 3.24 Изменение оценочных значений, оценочных обязательств, а также условных обязательств и активов
 - 3.24.1 Изменения в учете, повлиявшие на бухгалтерскую отчетность за 2022 год
 - 3.24.2 Изменения в учете, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность в будущие периоды
- 3.25 Вознаграждения основному управленческому персоналу

1. Краткая характеристика организации и основные направления деятельности ООО «Компания СМ ТРЭЙД»

1.1 Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Компания СМ ТРЭЙД»

Сокращенное название: ООО «Компания СМ ТРЭЙД»

Дата государственной регистрации: 25 мая 2005 г.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1057747084669

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице серия 77 №006084455

Общество зарегистрировано по адресу: 115054, Москва г, Дубининская ул, дом № 63, строение 10, оф.б/этаж 1

ИНН/КПП 7708562970/772501001

Генеральный директор: Воробьев Евгений Владимирович

Главный бухгалтер: Костикова Нина Александровна

Правовое положение ООО «Компания СМ ТРЭЙД», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Компания СМ ТРЭЙД» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Организация применяет общий режим налогообложения.

Функция надзора и контроля возложена на Генерального директора Общества.

1.2 Основные виды деятельности организации

Одними из основных видов производственно-хозяйственной деятельности ООО «Компания СМ ТРЭЙД» является поставка систем защиты от краж, систем видеонаблюдения и оказание услуг по их установке (ОКВЭД- 43.21: Производство электромонтажных работ).

ООО «Компания СМ ТРЭЙД» ведет свою основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. Имеет филиал и обособленное подразделение, не выделенные на отдельный баланс.

Численность персонала ООО «Компания СМ ТРЭЙД» по состоянию на 31 декабря 2022 г. составила 106 человек.

1.3 Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2022 г.

Бухгалтерская отчетность ООО «Компания СМ ТРЭЙД» за 2022 г. планируется к утверждению до 30 апреля 2023 года Решением единоличного участника Общества.

1.4 Состав участников организации

Состав участников ООО «Компания СМ ТРЭЙД» действующий на 31.12.2022 г.:

1. Воробьев Евгений Владимирович - 100%

Состав исполнительного органа ООО «Компания СМ ТРЭЙД»:

Генеральный директор - Воробьев Евгений Владимирович

1.5 Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

1.5.1 Связанные стороны

-Воробьев Евгений Владимирович

-Индивидуальный предприниматель Воробьев Евгений Владимирович

-ООО «Волга Холдинг»

Конечным бенефициаром (владельцем) является Воробьев Евгений Владимирович.

1.5.2 Состояние расчетов со связанными сторонами

В 2022 году Индивидуальный предприниматель Воробьев Евгений Владимирович предоставил услуги ООО «Компания СМ ТРЭЙД» на общую сумму 18 601 тыс. рублей.

тыс. рублей

№№ п.п.	Наименование юридического лица	Сумма услуг за 2022 год	Сумма услуг за 2021 год
1	Индивидуальный предприниматель Воробьев Евгений Владимирович	18 601	24 457
	Итого	18 601	24 457

В 2022 году ООО «Компания СМ ТРЭЙД» получало займы от связанных сторон на общую сумму 5000 тыс. рублей.

тыс. рублей

№№ п.п.	Наименование физического лица	Сумма займа за 2022 год	Сумма займа за 2021 год
1	Воробьев Евгений Владимирович	5 000	500
	Итого	5 000	500

ООО «Компания СМ ТРЭЙД» связанным сторонам займы не выдавало.

На 31.12.2022 г. задолженность по полученным займам составляет: 74 885 тыс. рублей.

тыс. рублей

Наименование физического лица	Сумма задолженности на 31.12.2022 г.
Воробьев Евгений Владимирович	74 885

1.6 Информация о проводимой в отчетном периоде реорганизации

В отчетном периоде реорганизация организации не проводилась.

1.7 Сведения об обособленных подразделениях организации

ООО «Компания СМ ТРЭЙД» имеет филиал и обособленное подразделение.

Наименование обособленного структурного подразделения	Адрес (место нахождения)	Комментарий
Филиал ООО «Компания СМ ТРЭЙД», КПП 781343001	197198, г. Санкт-Петербург, ул. Блохина, д.9, Литера А, офис 701-В	В составе центрального аппарата, не выделен на самостоятельный баланс
Обособленное подразделение ООО «Компания СМ ТРЭЙД» г. Домодедово Московская область, КПП 500945001	142000, Московская обл., г. Домодедово, мкр. Центральный, ул. Станционная, д. 15А.	В составе центрального аппарата, не выделено на самостоятельный баланс

1.8 Сведения о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности организации

В 2022 г. при ведении финансово-хозяйственной деятельности ООО «Компания СМ ТРЭЙД» чрезвычайные факты отсутствовали.

2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности

2.1 Применение законодательства по бухгалтерскому учету

Бухгалтерская отчетность ООО «Компания СМ ТРЭЙД» за 2022 год составлена в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из принципа непрерывности.

Финансовый результат деятельности организации ООО «Компания СМ ТРЭЙД» в 2022 году формируется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

2.2 Изменения в учетной политике, действующей в 2022 году

В 2022 г. Общество вносило изменения в связи с вступлением в силу следующих Федеральных стандартов:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Последствия изменения учетной политики в связи с применением ФСБУ 6/2020 «Основные средства» отражаются альтернативным способом в упрощенном порядке по приказу 1/ФСБУ от 31.12.2021г.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному.

3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности и текстовые пояснения

3.1 Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

3.1.1 Основные положения учетной политики

Общество применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина от 17.09.2020 № 204н, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

Основные средства – это активы, характеризующийся одновременно следующими признаками установленных пунктом 4 ФСБУ 6/2020. Срок полезного использования – период времени, на протяжении которого, как ожидается, объект ОС будет использоваться Обществом; или количество единиц продукции или аналогичных единиц, которые Общество ожидает получить от использования актива.

Способ начисления амортизации объектов основных средств

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Срок полезного использования объектов основных средств

Объекты основных средств приняты к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение). В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

В момент ввода в эксплуатацию объект основных средств включается в амортизационную группу и по нему определяется срок полезного использования в соответствии с Классификацией основных средств.

Ремонт основных средств осуществляется по мере производственной необходимости. Затраты на ремонт основных фондов включаются в себестоимость отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы. Затраты по достройке, дооборудованию, реконструкции и модернизации объектов основных средств увеличивают первоначальную стоимость объектов.

Резерв на гарантийный ремонт не создается.

Срок полезного использования объектов основных средств в разрезе амортизационных групп следующие:

1. Первая группа (свыше 1 года до 2 лет включительно) – 13 месяцев;
2. Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно) – 25 месяцев;
3. Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) – 48 месяцев;
4. Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) – 61 месяц;
5. Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно) – 85 месяцев;
6. Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно) – 121 месяцев;

Переоценка и модернизация объектов основных средств

Переоценка объектов основных средств не производится.

Порядок отражения основных средств стоимостью менее 100 тыс. руб.

Основные средства стоимостью менее 100 тыс.руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Порядок отражения основных средств, отражаемых в составе доходных вложений

Основных средств, передаваемых в аренду во временное пользование, отражаемые в доходных вложениях на счете 03.02. в ООО «Компания СМ ТРЭЙД» нет.

Удельный вес основных средств в активе баланса ООО «Компания СМ ТРЭЙД» составляет 0,84 %.

Изменение стоимости основных средств:

тыс. рублей

	2022 год	2021 год
Стоимость основных средств на начало периода	22 614	21 812
Амортизация на начало периода	16 391	12 467
Увеличение стоимости основных средств, всего	750	802
в том числе за счет:		
приобретения новых объектов	750	802
строительства новых объектов		
модернизации и реконструкции действующих объектов (достройка, дооборудование)		
получение при реорганизации		
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	1 880	0
в том числе за счет:		
продажи основных средств	1 880	0
списания основных средств		
реконструкции (частичной ликвидации) основных средств		
передача в аренду ОС		
прочего выбытия		
Изменение амортизации, всего	1 178	3 924
начисленная амортизация за период в т.ч.:		
амортизация по модернизированным/реконструированным объектам		
амортизация по реализованным объектам	0	0
амортизация по списанным объектам		
амортизация по объектам ОС, переданным в аренду		
Стоимость основных средств на конец периода	21 484	22 614
Амортизация на конец периода	17 569	16 391

3.1.2 Объекты недвижимости, введенные в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной

регистрации либо документы, на регистрацию которых еще не поданы

Такие объекты недвижимости отсутствуют.

3.2 Нематериальные активы

3.2.1 Основные положения учетной политики

Способ начисления и порядок отражения амортизации нематериальных активов

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их полезного использования линейным способом

Переоценка нематериальных активов

Проведение переоценки нематериальных активов не проводится.

3.2.2 Основные сведения о нематериальных активах

Срок полезного использования нематериальных активов определяется организацией самостоятельно при принятии объекта к бухгалтерскому учету. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования и не подлежат начислению амортизации.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости этого объекта либо выбытия этого объекта с бухгалтерского учета в связи с уступкой (утратой) организацией исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности.

Срок полезного использования нематериальных активов в разрезе амортизационных групп следующие:

7. Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно) – 13 месяцев;
8. Вторая группа (от 2 до 3 лет включительно) – 25 месяцев
9. Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно) – 37 месяцев;
10. Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно) – 61 месяц;
11. Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно) – 85 месяцев;
12. Шестая группа (свыше 10 лет до 15 лет включительно) – 121 месяц;
13. Десятая группа (свыше 10 лет) – 840 месяцев

Сведения о нематериальных активах с определенным сроком полезного использования ООО «Компания СМ ТРЭЙД» за 2022 г. (строка 1110 Баланса)

тыс. рублей

Наименование нематериального актива	Первоначальная стоимость на 31.12.2022	Срок полезного использования, мес.	Способ начисления амортизации	Накопленная амортизация на	
				31.12.2022	31.12.2021
Лендинг страница www.smart-eas.ru	135	25	линейный	135	135
Сайт www.smtrade.ru	262	37	линейный	191	106
ИТОГО	397			326	241

По строке 1110 Баланса на 31.12.2022 г. отражена стоимость нематериальных активов с учетом накопленной амортизации в сумме 71 тыс. рублей.

На балансе общества отсутствуют нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования. Обесценение нематериальных активов в отчетном периоде не происходило.

3.2.3 Изменение стоимости нематериальных активов в результате проведения переоценки

Переоценка стоимости нематериальных активов не проводилась.

3.3 Финансовые вложения

3.3.1 Основные положения учетной политики

Финансовые вложения содержат займы, предоставленные дочерними, зависимыми и другими предприятиями, а также приобретенные права требования.

3.3.2 Основные сведения о финансовых вложениях (строка 1240 Баланса)

Финансовые вложения ООО «Компания СМ ТРЭЙД» на 31.12.2022 г. составили 43 500 тыс. рублей (без НДС)

тыс. рублей

Ценные бумаги	На 31.12.2022	На 31.12.2021
ПАО АКБ "Металлинвестбанк" (ВЕКСЕЛЬ ПРОСТОЙ)	13 500	13 500
Воробьев Евгений Владимирович (ВЕКСЕЛЬ ПЕРЕВОДНОЙ)	30 000	30 000

Сведения о величине и движении резервов под обесценение финансовых вложений

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2022 году не создавался.

3.4 Отложенные налоговые активы (строка 1180 Баланса)

Движение отложенных налоговых активов в 2022 году:

тыс. рублей

Остаток на 31.12.2021 года по балансу	5 133	причины возникновения отложенных активов/обязательств (ПБУ 18/02)
<i>Издержки обращения</i>		Превышение сумм расходов, признанных расходами текущего периода для целей налогообложения, вследствие применения разных способов оценки незавершенного производства (готовой продукции) в бухгалтерском учете и налоговом законодательстве 20, 43 и т.д.
Начисление ОНА	-	
Погашение ОНА	-	
<i>Оценочные обязательства и резервы:</i>		Превышение сумм расходов, признанных расходами текущего периода для целей налогообложения, над расходами, признанными таковыми в бухгалтерском учете, образовавшиеся вследствие применения разных способов признания коммерческих и управленческих расходов в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в отчетном периоде для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения
Начисление ОНА	10 852	
Погашение ОНА	10 852	
<i>Расходы будущих периодов:</i>		Превышение сумм расходов, признанных расходами текущего периода для целей налогообложения, над расходами, признанными таковыми в бухгалтерском учете, образовавшиеся вследствие применения разных

		способов признания определенных расходов (за сертификацию, компьютерные программы и т.д.); в бухгалтерском учете - в качестве расходов будущих периодов, а согласно налоговому законодательству - в составе текущих расходов
Начисление ОНА	16	
Погашение ОНА	-	
Убыток текущего периода		Убыток, перенесенный на будущее, не использованный для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде, но который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных периодах
Начисление ОНА	10 416	
Погашение ОНА	10 416	
Остаток на 31.12.2022 года	5 149	

В Отчете о финансовых результатах за 2022 год корректировки по Отложенным налоговым активам показаны в общей сумме по строке 2450 Ф-2 «Изменение отложенных налоговых активов».

3.5 Материально-производственные запасы (ФСБУ 5/2019)

3.5.1 Основные положения учетной политики

Способы оценки материально-производственных запасов при выбытии

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В состав материально-производственных запасов включаются материалы, готовая продукция, товары и прочие средства в обороте, имеющие материальную форму воплощения.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость материально-производственных запасов определяется исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление.

Определение фактической себестоимости материально-производственных запасов, списываемых в производство, определяется с использованием методов средней себестоимости.

3.5.2 Основные сведения о материально-производственных запасах (МПЗ)

На начало и на конец отчетного периода признаков обесценения материально – производственных запасов не наблюдалось. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей использования ООО «Компания СМ ТРЭЙД» не образовывались.

Структура сырья, материалов, продукции и товаров (строка 1210 Баланса)

тыс. рублей

МПЗ	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Сырье и материалы	-	20 505
Топливо	25	28
Тара и тарные материалы	-	14
Рекламные материалы, Сувениры	3 196	3 196
Спец. одежда	-	2
Товары	115 120	144 741

Продукция	-	1 119
ИТОГО:	118 341	169 605

Материально-производственные запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

3.6 Расходы будущих периодов (строка 1260 Баланса)

По строке 1260 Баланса на 31.12.2022 отражены расходы будущих периодов в сумме 927 тыс. рублей. Расходы, произведенные использования ООО «Компания СМ ТРЭЙД» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы признаются активами и списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Наименование	тыс. рублей	
	Сальдо на 31.12.2022 г	Сальдо на 31.12.2021 г
Программные продукты	414	424
Страхование имущества	387	325
Лицензии, разрешения, свидетельства	126	268
Прочие	-	49
Итого	927	1 066

3.7 Дебиторская задолженность

На 31.12.2021 года дебиторская задолженность составила сумму 277 184 тыс. рублей. При сопоставлении данных на конец предшествующего и конец отчетного года, дебиторская задолженность увеличилась на 61 045 тыс. рублей или на 28,24 %.

3.7.1 Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса)

Наименование	тыс. рублей	
	Сальдо на 31.12.2022 г	Сальдо на 31.12.2021г
Расчеты с поставщиками	133 517	51 897
Расчеты с покупателями	142 424	159 589
Расчеты по налогам и сборам	703	524
Расчеты по соц. страхованию	117	161
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	93	25
Расчеты с персоналом по прочим операциям	-	-
Расчеты с прочими дебиторами	330	3 943
ИТОГО:	277 184	216 139

3.7.2 Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности

Сумма дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности составила 2 745 тыс. рублей. Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2022 г. равна нулю, дебиторская задолженность списана на счет 91.02 «Прочие расходы».

3.7.3 Структура дебиторской задолженности

Наименование контрагента	тыс. рублей	
	Сумма задолженности на 31.12.2022	Сумма задолженности на 31.12.2021
ООО «МЕТРО Кэш энд Керри»	16 977	10 523
ООО "МВМ"	3 016	3 436
АО "Торговый дом "ПЕРЕКРЕСТОК"	3 579	13 580
ООО "ГИПЕРГЛОБУС"	1 689	2 025
АО "ЗАРА СНГ"	-	6 177
ООО "Бершка СНГ"	-	5 152
ООО "Агроторг"	8 110	36 723
ООО "АШАН "	16 915	9 903
ООО "Винлаб-Запад "	-	5 913
ООО "Лента"	4 272	8 515
ООО "О'КЕЙ"	3 284	11 727
ООО "АДИДАС"	-	1 059
ООО «Интернет Решения»	7 362	7 673
ООО «Массимо Дутти»	-	1 991
ООО «Яндекс»	-	2 948
ООО «Кристалл Сервис Интеграция»	-	2 635
АГ Холдинг	-	1 282
Прочие	211 980	84 877
Итого	277 184	216 139

3.8 Уставный капитал (строка 1310 Баланса)

Уставный капитал на 31.12.2022 г. составляет: 200 тыс. рублей.

Участники	Доля в уставном капитале
Воробьев Евгений Владимирович	100 %
ИТОГО:	100%

По состоянию на 31 декабря 2022 года уставный капитал ООО «Компания СМ ТРЭЙД» полностью оплачен.

3.9 Добавочный капитал

По состоянию на 31 декабря 2022 года добавочный капитал в организации составляет: 30 000 тыс. рублей.

3.10 Резервный капитал

По состоянию на 31 декабря 2022 года резервный капитал в организации отсутствует.

3.11 Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию, финансовые вложения

3.11.1 Основные положения учетной политики

В бухгалтерском учете ООО «Компания СМ ТРЭЙД» основная сумма обязательств по полученным займам (кредитам) отражается как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

3.11.2 Основные сведения по займам и кредитам

В 2022 году ООО «Компания СМ ТРЭЙД» получало займы и кредиты.

Задолженность по полученным краткосрочным займам и кредитам на 31.12.2022 г. составила 5000 тыс. рублей:

тыс. рублей

Наименование контрагента	Задолженность на 31.12.2022 г.	Задолженность на 31.12.2021 г.
Воробьев Е.В.	5 000	-
ПАО АКБ "Металлинвестбанк"	-	90 000
Итого:	5 000	90 000

Задолженность по полученным долгосрочным займам и кредитам на 31.12.2022 г. составила 152 385 тыс. рублей:

тыс. рублей

Наименование контрагента	Задолженность на 31.12.2022г.	Задолженность на 31.12.2021г.
Воробьев Е.В.	69 885	69 885
ПАО АКБ "Металлинвестбанк"	82 500	-
ИТОГО	152 385	69 885

Задолженность по выданным займам и кредитам на 31.12.2022 г. отсутствует:

3.12 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по строке 1520 Баланса на 31.12.2022 года составила 247 861 тыс. рублей.

3.12.1 Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками

тыс. рублей

Наименование контрагента	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 31.12.2021 г.
Sensormatic Commercial/Industrial Ltd (SCIL)	52 217	62 753
ООО СЕРВИС-ЛАЙТ	6 498	6 498
ООО ДССЛ-Первый	23 924	28 184
ООО ЛУИС+	11 733	9 021
ООО ДССЛ-Нева	12 662	14 401
Прочие	87 116	48 813
ИТОГО:	194 150	169 670

3.12.2 Расчеты с бюджетом по налогам и сборам

тыс. рублей

Наименование налога	Сальдо на 31.12.2022 г	Сальдо на 31.12.2021 г
НДФЛ	1 252	1 809
НДС	21 453	30 522
Налог на имущество	-	-
Транспортный налог	67	94
Налог на прибыль	-	-
ИТОГО	22 772	32 425

ООО «Компания СМ ТРЭЙД» погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило.

3.12.3 Расчеты по социальному страхованию и обеспечению

тыс. рублей

Наименование налога	Сальдо на 31.12.2022 г	Сальдо на 31.12.2021 г
Расчеты по социальному страхованию		

Расчеты по ОПС	4 074	5 017
Расчеты по ОМС	1 826	2 427
Расчеты по ОСС от НС на производстве и ПЗ	75	97
ИТОГО	5 975	7 541

ООО «Компания СМ ТРЭЙД» погашение обязательств по социальному страхованию путем не денежных расчетов не производило.

3.12.4 Задолженность перед персоналом организации

тыс. рублей

Наименование	Сальдо на 31.12.2022 г.	Сальдо на 31.12.2021 г.
Расчеты с персоналом по оплате труда	5 965	7 224
Расчеты с подотчетными лицами	9	43
Расчеты с персоналом по прочим операциям	12	27
Расчеты по исполнительным листам	309	76
Итого	6 295	7 370

3.12.5. Прочая кредиторская задолженность

тыс. рублей

Наименование	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Расчеты с покупателями и заказчиками (за минусом 76.ав)	18 578	34 373
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	91	3 513
ИТОГО:	18 669	37 886

3.12.6 Кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на 31.12.2022 года отсутствует.

3.13 Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс Центрального банка Российской Федерации иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Курсовые разницы, возникающие при осуществлении операций в иностранной валюте, отражаются на счете 91 по соответствующим субсчетам.

Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты):

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте:

тыс. рублей

Наименование	31 декабря 2022 года		31 декабря 2021 года	
	(курс 1\$-70,3375)	(курс 1 ЕВРО - 75,6553)	(курс 1\$-74,2926)	(курс 1 ЕВРО - 84,0695)

Порядок учета активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях, регулируется ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». В соответствии с ПБУ 3/2006 обязательства, выраженные в иностранной валюте, но оплачиваемые в рублях, подлежат пересчету в рубли по состоянию:

на дату их принятия к учету;

на последнюю дату месяца, на отчетную дату и на дату совершения операции;
на дату погашения обязательства.

Курсовые разницы отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или прочих расходов развернуто.

3.13.1 Величина курсовых разниц, отнесенных не на счета учета финансовых результатов

Курсовые разницы, отнесенные не на счета финансовых результатов, в отчетном периоде отсутствуют.

3.13.2 Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте

Величина положительных курсовых разниц по расчетам в валюте составила 34 496,0 тыс. рублей. Величина отрицательных курсовых разниц по расчетам в валюте составила 31 679,0 тыс. рублей. Курсовые разницы в Отчете о финансовых результатах показаны по строкам 23401, 23402 и 23504,23505.

3.14 Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Признание доходов.

На основании ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденного Минфином РФ от 06.05.1999 г. № 32н доходами организации признается выручка при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка (п.12 ПБУ9/99).

Доходы организации в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычной деятельности;
- прочие доходы.

Признание расходов

Затраты, входящие в себестоимость продукции (работ и услуг), производимых в Обществе, определяются:

- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98 г. № 34Н;
- Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" (ПБУ 10/99), утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.99 г. № 33н.

Расходы признаются при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод;
- если в отношении расходов, осуществленных организацией, не исполнено одно из названных требований, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.

Состав показателей «Отчета о финансовых результатах» отражен в п.23 ПБУ 4/99 Приказ Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н (ред. от 08.11.2010) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99).

3.14.1 Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей). Выручка, прочие доходы (выручка от продажи продукции (товаров), выручка от выполнения работ (оказания услуг) и т.п.), составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности (п.18.1 ПБУ 9/99).

тыс. рублей

Показатель	2022 год	2021 год	Изменение, %
реализация товаров (оптовая торговля)	249 981	559 196	
реализация работ (проекты)	302 762	3 695	
реализация услуг (сервисное обслуживание)	113 558	312 622	
Итого	666 301	875 513	-23.9

В отчетном периоде не было заключено договоров предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами. В целом по всем видам деятельности за 2022 год выручка уменьшилась на 23,9 % или на 209 213 тыс. рублей.

3.14.2 Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продажи продукции, товаров, оказание услуг, выполнение работ:

тыс. рублей

Показатель	2022 год	2021 год	Изменение, %
Себестоимость реализованных работ	184 986	3 940	
Себестоимость реализованных товаров	174 142	413 813	
Себестоимость реализованных услуг	39 851	156 915	
ИТОГО:	398 979	574 668	-30.57

3.14.3 Порядок признания коммерческих расходов

Расходы, связанные с продажами, учитываются на счете 26 по статьям затрат и списываются ежемесячно на счет 90.08 «Управленческие расходы»,

3.14.4 Порядок отражение прочих доходов и расходов

Статьи счета 91 «Прочие доходы и расходы» отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

3.14.5 Расходы, связанные с образованием резервов в соответствии с правилами бухгалтерского учета

Резервы создаются по правилам, установленным Учетной политикой. Сумма оценочных резервов на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2022 г. составила - тыс. руб. отражена в строке 1540 Ф2.

3.15 Налог на прибыль

3.15.1 Текущий налог на прибыль организации

Общество определило в 2022 году сумму налога на прибыль -4 840 тыс.руб

тыс. рублей

3.15.2 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В Отчете о финансовых результатах за 2022 показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» рассчитан исходя из того, что расход по налогу на прибыль, подлежащий вычитанию из суммы прибыли до налогообложения сформирован как совокупность сумм, отраженных по статьям «Отложенные налоговые активы», «Отложенные налоговые обязательства» и «Текущий налог на прибыль».

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода в Отчете о финансовых результатах показана как оборот по дебету счета 99 «Прибыль и убытки» в корреспонденции со счетом 84 – 2 539 тыс. рублей.

3.16 Вступительные и сравнительные показатели

Входящие остатки в форме «Бухгалтерский баланс» за 2022 г. соответствуют остаткам на конец 2021 и 2020 г. «Бухгалтерского Баланса». Обороты за период Январь-Декабрь 2021 г. в форме «Отчет о финансовых результатах» за 2021 г. соответствуют оборотам за Январь-Декабрь 2021 г., отраженным в форме «Отчет о финансовых результатах» за 2021 год.

3.17 Пояснения к отчету о движении денежных средств.

Согласно п. 16 ПБУ 23/2011 поступления денежных средств и платежи отражены в отчете за вычетом НДС.

3.18 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 период отражены в полном объеме.

3.19 Условные факторы

Иные условные факты хозяйственной деятельности (т.е. событий затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Компания СМ ТРЭЙД», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, за период 01.01.2022 по 31.12.2022 отсутствуют.

3.20 Чистые активы

На 31.12.2022 года стоимость чистых активов равняется – 33 956 тыс.рублей.

На 31.12.2021 года стоимость чистых активов равняется – 36 492 тыс.рублей.

В 2022 году чистые активы увеличились на 2 536 тыс.рублей.

3.21 Информация по сегментам

Деятельность Общества сосредоточена в г. Москве и регионах РФ. Общество действует в единых хозяйственных условиях, доля других видов деятельности по каждому виду в отдельности незначительна.

тыс. рублей

	Выручка		Себестоимость продукции, товаров (работ, услуг)		Прибыль (убыток) сегмента		Изменение выручки, %
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	
Реализация товаров	249 981	559 196	174 142	413 813	75 839	145 383	
Реализация работ	302 762	3 695	184 986	3 940	117 776	-245	
Реализация услуг	113 558	312 622	39 851	156 915	73 707	155 707	
Итого:	666 301	875 513	398 979	574 668	267 322	300 845	-23.90%

3.22 Информация по прекращаемой деятельности

В 2022 году прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не было.

Вид прекращаемой деятельности (операционный, географический сегмент)	Основание прекращения деятельности (дата и N решения Совета директоров)	Дата признания деятельности прекращаемой либо период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации, если они известны или определены	Стоимость активов и обязательств, предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности	Возможная величина убытков в связи с превышением балансовой стоимости выбывающих активов с возможной ценой их реализации
отсутствует	-	-	-	-

3.23 Информация о непрерывности деятельности

Руководство Общества считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса и улучшения финансового положения.

Общество не принимало решений о прекращении какой-либо деятельности, осуществляемой в настоящее время.

3.24 Изменение оценочных значений, оценочных обязательств, а также условных обязательств и активов

Раскрытие информации в отношении изменения оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов Общества осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010).

3.24.1 Изменения в учете, повлиявшие на бухгалтерскую отчетность за 2022 год

тыс. рублей

Оценочное значение	На 31.12.2021	Увеличение	Уменьшение	На 31.12.2022
Резерв по сомнительным долгам	-	-	-	-
Резерв по отпускам	-	-	-	-
Сроки полезного использования ОС	Не изменялись			
Сроки полезного использования НМА	Не изменялись			

3.24.2 Изменения в учете, которые повлияют на бухгалтерскую отчетность в будущие периоды

Изменений в учете в течение 2022 года, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не предвидится.

3.25 Вознаграждения основному управленческому персоналу

В течение 2022 года Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Тыс. руб.

Содержание	2022 г.
Краткосрочные вознаграждения	
- оплата труда, отпуск, лечение и т.п. включая НДФЛ	39 860
Страховые взносы	6 100
ИТОГО	45 960

Генеральный директор
ООО «Компания СМ ТРЭЙД»



Воробьев Е.В.

Главный бухгалтер
ООО «Компания СМ ТРЭЙД»




Костикова Н.А.

27 марта 2023 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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.	396 903	(241 177)	-	-	-	(84 941)	-	-	-	396 903	(326 118)
	5110	за 2021г.	396 903	(156 235)	-	-	-	(84 941)	-	-	-	396 903	(241 177)
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	396 903	(241 177)	-	-	-	(84 941)	-	-	-	396 903	(326 118)
	5111	за 2021г.	396 903	(156 235)	-	-	-	(84 941)	-	-	-	396 903	(241 177)

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	-	-	-

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

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



Руководитель

(подпись)

Воробьев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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	-	132 917
в том числе:			
	5261	-	132 917
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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.	43 500 000	-	-	-	-	-	-	-	43 500 000	-
	5311	за 2021г.	-	-	43 500 000	-	-	-	-	-	43 500 000	-
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.	43 500 000	-	-	-	-	-	-	-	43 500 000	-
	5310	за 2021г.	-	-	43 500 000	-	-	-	-	-	43 500 000	-

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)

27 марта 2023 г.

Воробьев Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

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)

Воробьев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 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 долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					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.	224 801 370	-	240 826 811	- (186 632 586)	(2 744 734)	-	-	-	59 400	380 820	277 184 281	-	-
	5530	за 2021г.	134 983 249	-	204 174 324	- (122 953 626)	(144 162)	-	-	-	76 738	2 071	216 138 595	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	159 588 751	-	136 193 379	- (151 864 132)	(1 740 923)	-	-	-	-	-	142 177 075	-	-
	5531	за 2021г.	114 105 812	-	151 553 755	- (105 926 654)	(144 162)	-	-	-	-	-	159 588 751	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	51 896 784	-	104 282 406	- (21 679 353)	(982 491)	-	-	-	-	-	133 517 347	-	-
	5532	за 2021г.	17 824 863	-	48 930 380	- (14 858 460)	-	-	-	-	-	-	51 896 784	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	13 315 835	-	351 025	- (13 089 101)	(21 320)	-	-	-	59 400	380 820	1 489 859	-	-
	5533	за 2021г.	3 052 574	-	3 690 188	- (2 166 512)	-	-	-	-	76 736	2 071	4 653 060	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	224 801 370	-	240 826 811	- (186 632 586)	(2 744 734)	-	X	-	59 400	380 820	277 184 281	-	-
	5520	за 2021г.	134 983 249	-	204 174 324	- (122 953 626)	(144 162)	-	X	-	76 738	2 071	216 138 595	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской 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.	69 885 216	90 000 000	-	(7 500 000)	-	-	-	-	152 385 216
	5571	за 2021г.	69 885 216	14 438 976	-	(14 438 976)	-	-	-	-	69 885 216
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	90 000 000	-	(7 500 000)	-	-	-	-	82 500 000
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	69 885 216	-	-	-	-	-	-	-	69 885 216
	5573	за 2021г.	69 885 216	14 438 976	-	(14 438 976)	-	-	-	-	69 885 216
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	363 396 985	169 894 903	19 199 679	(283 467 360)	(712 756)	-	59 400	380 820	268 751 669
	5580	за 2021г.	184 194 331	880 554 856	12 338 687	(721 752 615)	(477 169)	-	76 738	2 071	354 936 899
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	169 739 263	148 490 809	-	(123 347 276)	(701 728)	-	59 400	-	194 240 469
	5581	за 2021г.	109 475 519	156 964 580	11 200	(96 477 402)	(235 007)	-	-	372	169 739 263
авансы полученные	5562	за 2022г.	34 170 440	17 164 701	-	(32 746 922)	(11 028)	-	-	-	18 577 191
	5582	за 2021г.	10 943 898	33 508 387	-	(9 836 991)	(242 163)	-	-	-	34 373 130
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	48 627 827	(1 055 169)	1 236 453	(20 179 289)	-	-	-	117 326	28 747 148
	5583	за 2021г.	37 518 030	4 900 387	537 325	(3 054 245)	-	-	64 998	-	39 966 494
кредиты	5564	за 2022г.	90 000 000	-	12 099 452	(102 099 452)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	13 068 267	669 139 256	3 596 010	(595 803 533)	-	-	-	-	90 000 000
займы	5565	за 2022г.	10 044 574	5 000 000	5 846 300	-	-	-	-	-	20 890 875
	5585	за 2021г.	4 676 877	12 500 000	8 194 151	(15 326 455)	-	-	-	-	10 044 574
прочая	5566	за 2022г.	10 814 880	294 562	17 473	(5 094 421)	-	-	-	263 494	6 295 988
	5586	за 2021г.	8 511 739	3 542 247	-	(1 253 988)	-	-	11 740	1 699	10 813 437
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	433 282 201	259 894 903	19 199 679	(290 967 360)	(712 756)	X	59 400	380 820	421 136 885
	5570	за 2021г.	254 079 547	894 993 832	12 338 687	(736 191 591)	(477 169)	X	76 738	2 071	424 822 115

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)

Воробьев Евгений
Владимирович

(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	9 396 164	425 975 435
Расходы на оплату труда	5620	153 008 338	185 736 053
Отчисления на социальные нужды	5630	25 532 758	30 967 321
Амортизация	5640	2 869 006	4 009 373
Прочие затраты	5650	88 025 550	209 848 203
Итого по элементам	5660	278 831 816	856 536 385
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	120 988
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	30 740 416	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	309 572 232	856 657 373

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



Воробьев Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Воробьев Евгений
Владимирович
(расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.