

**ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах за 2022 год (тыс. руб.)**

**Организация** ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МАКПРОМ"  
**Идентификационный номер налогоплательщика** 7724544008

**Вид экономической деятельности** Производство макаронных изделий

**Юридическая форма/форма собственности** частная  
**Местонахождение:** 412304, РФ, Саратовская обл., г. Балашиха, ул. Пригородная, д. 10  
265

**Среднесписочная численность, чел.**  
**Единоличный исполнительный орган:** Генеральный директор Гуров Андрей Николаевич

**Единица измерения:** тыс. руб.

- 1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации Ции	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация			
<b>Нематериальные активы - всего</b>	<b>1110</b>	за 20 22 г. <sup>1</sup> за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )
В том числе:		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )
(вид нематериальных активов)		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )
(вид нематериальных активов)		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )
И т.д.			-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На _____ На 31 декабря _____ 20 22 г. <sup>г</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>г</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>г</sup>
Всего		-	-	-
В том числе:				
(вд нематериальных активов)		-	-	-
(вд нематериальных активов)				
И т.д.				

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На _____ На 31 декабря _____ 20 22 г. <sup>г</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>г</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>г</sup>
Всего		-	-	-
В том числе:				
(вд нематериальных активов)		-	-	-
(вд нематериальных активов)				
И т.д.				

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
<b>НИОКР - всего</b>		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
В том числе:										
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. <sup>3</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
(объект, группа объектов)		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )
И т.д.			-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

**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		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-

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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	обесценение <sup>8</sup>	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	11501	за 20 22	5 082 773	942 173 )	50 909	129	129	175 689 )	-	5 133 553	1 117 733 )	-
		г.1	(	-	(	(	(	(	(	(	(	(
		за 20 21	5 071 615	1 602 794 )	30 031	18 973 )	15 357	645 264 )	-	5 082 773	942 173 )	-
		г.2	(	)	(	)	(	)	-	(	)	-
в том числе:		за 20 22	948 823	171 159 )	16 831	- )	-	17 026 )	-	965 654	188 185 )	-
		г.1	(	)	(	- )	(	42 497 )	-	948 823	171 159 )	-
		за 20 21	948 823	128 662 )	-	- )	-	- )	-	948 823	- )	-
		г.2	(	)	(	- )	(	- )	-	12 772	- )	-
здания		за 20 22	12 772	- )	-	- )	-	- )	-	12 772	- )	-
		г.1	(	)	(	- )	(	- )	-	12 772	- )	-
		за 20 21	12 772	- )	-	- )	-	- )	-	12 772	- )	-
		г.2	(	)	(	- )	(	- )	-	12 772	- )	-
земельные участки		за 20 22	3 647 337	691 819 )	26 742	129	129	145 842 )	-	3 673 950	837 532 )	-
		г.1	(	)	(	17 327 )	14 095	642 312 )	-	3 647 337	691 819 )	-
		за 20 21	3 635 115	1 348 226 )	29 549	- )	-	- )	-	3 647 337	691 819 )	-
		г.2	(	)	(	- )	(	- )	-	2 927	700 )	-
машины и оборудование		за 20 22	2 428	482 )	499	- )	-	218 )	-	2 428	482 )	-
		г.1	(	)	(	1 253 )	1 060	3 )	-	2 428	482 )	-
		за 20 21	3 199	1 545 )	482	- )	-	- )	-	453 679	84 938 )	-
		г.2	(	)	(	- )	(	- )	-	446 842	73 439 )	-
прочие и хоз инвентарь		за 20 22	446 842	73 439 )	6 837	- )	202	34 270 )	-	446 842	73 439 )	-
		г.1	(	)	(	293 )	(	1 104 )	-	24 571	6 378 )	-
		за 20 21	447 135	107 911 )	-	- )	-	- )	-	24 571	6 378 )	-
		г.2	(	)	(	- )	(	- )	-	24 571	6 378 )	-
сооружения		за 20 22	24 571	5 274 )	-	- )	-	11 176 )	-	24 571	5 274 )	-
		г.1	(	)	(	- )	(	- )	-	24 571	5 274 )	-
транспортные средства		за 20 21	24 571	16 450 )	-	- )	-	- )	-	24 571	5 274 )	-
		г.2	(	)	(	- )	(	- )	-	24 571	5 274 )	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего		за 20 21	-	- )	-	- )	-	- )	-	-	- )	-
		г.1	(	)	(	- )	(	- )	-	-	- )	-
		за 20 20	-	- )	-	- )	-	- )	-	-	- )	-
		г.2	(	)	(	- )	(	- )	-	-	- )	-

Обществом произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

В 2022 году объектов основных средств, переклассифицированных в долгосрочные активы к продаже не было.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период			На конец периода	
			кап. вложения	накопленные обесценения	затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	кап. вложения	обесценены
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего		за 20 22 г. <sup>1</sup>	41 243	-	137916	( 10 216 )	( 63753 )	105 190	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	32 920	-	69586	( 26 935 )	( 34328 )	41 243	-
в том числе:	11503	за 20 22 г. <sup>1</sup>	9196	-	28564	( - )	( 28911 )	8 849	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	10240	-	17235	( - )	( 18279 )	9 196	-
модернизация объектов основных средств	11503	за 20 22 г. <sup>1</sup>	0	-	335	( - )	( 335 )	-	-
реконструкция объектов основных средств	11503	за 20 21 г. <sup>2</sup>	0	-	3301	( - )	( 3301 )	-	-
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	15272	-	6034	( - )	( 20424 )	882	-
оборудование к установке	11502	за 20 21 г. <sup>4</sup>	1678	-	431	( 2109 )	( 0 )	-	-
		за 20 22 г. <sup>3</sup>	1919	-	10460	( 10701 )	( 0 )	1 678	-
строительные материалы	11504	за 20 21 г. <sup>5</sup>	7017	-	2924	( 8052 )	( 0 )	1 889	-
		за 20 22 г. <sup>6</sup>	15789	-	6849	( 15621 )	( 0 )	7 017	-
авансы выданные на строительство	11505	за 20 21 г. <sup>8</sup>	8080	-	98390	( 55 )	( 12845 )	93 570	-
		за 20 22 г. <sup>7</sup>	4 207	-	8170	( - )	( 4297 )	8 080	-
приобретение основных средств		за 20 21 г. <sup>8</sup>	152	-	5653	( - )	( 5805 )	-	-

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

Наименование показателя	За 20 22 г. <sup>1</sup>	За 20 21 г. <sup>2</sup>
<b>Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего</b>	<b>20 759</b>	<b>5 947</b>
в том числе:		
Секция транспортировки муки мельницы с СБХМ	14 142	
Промежно-очистительная башина (ОБОРУДОВАНИЕ)	1 258	
Пункт шиповой мельницы с СБХМ	304	
Секция размола зерна мельницы с СБХМ	1 384	
Система автоматизации и управления мельницы с СБХМ	1 287	
Цех производства мажорн (ЗДАНИЕ)	335	
Площадка под оборудование зерносушилки и зернокрашилица	1 864	
Секция приема зерна мельницы с СБХМ	185	
Компрессорная станция - Э		2 604
Устройство бесстарого отлуска муки на автотранспорте (ОБОРУДОВАНИЕ)		2 645
Система управления технологич. оборудованием УМФ		551
Сервер Foliant IR3104 Xeon X3450 2.66 GHz, 4ГБ DDR		48
Сервер ТС:Правильные 8 2(SVS-6026R-TR Superlito)		99
Существенные затраты на капитальные ремонтны основных средств - всего:	-	-
в том числе:		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	129	0
в том числе:		
Компрессорная 2 мельницы с СБХМ	129	

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	На 20 22 г. <sup>4</sup>	На 20 21 г. <sup>2</sup>	На 20 20 г. <sup>5</sup>
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	183	183
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	0	0	0

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	0	0	0
Иное использование основных средств (основные средства, переданные в залог)	0	0	0

Итого

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректив-ровка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)	накопленная корректив-ровка <sup>7</sup>			первоначальная стоимость	накопленная корректив-ровка <sup>7</sup>
Долгосрочные - всего	5301	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5311	за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5315	за 20 21 г. <sup>2</sup>	160 000	-	1 090 000	( 1 250 000 )	-	1 266	( )	-	-
в том числе: (банковские депозиты)		за 20 22 г.	-	-	-	( )	-	-	-	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	160 000	-	1 090 000	( 1 250 000 )	-	1 266	( - )	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	( - )	-	-	-	-	-
	5310	за 20 21 г. <sup>2</sup>	160 000	-	1 090 000	( 1 250 000 )	-	1 266	( - )	-	-

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря _____		Код
		На 20 22 г. <sup>4</sup>	20 21 г. <sup>2</sup>	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
В том числе:		-	-	-
(архивы, виды)		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
В том числе:		-	-	-
(архивы, виды)		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

### 4.1. Наличие и движение запасов

#### 4. Запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
												за 20 21 г. <sup>2</sup>
Запасы - всего	1210		1 909 308	( 557 )	35 423 965	( 36 575 046 )	87	-	X	1 909 308	( 557 )	
			за 20 21 г. <sup>2</sup>	713 )	29 706 232	( 28 477 299 )	156	-	X	562 417	( 470 )	
			за 20 22 г. <sup>1</sup>	557 )	7 010 581	( 8 042 611 )	87	( )		1 594 447	( 557 )	
В том числе:	12101		449 492	( 713 )	7 317 079	( 6 172 124 )	156	( )	-	140 573	( )	
сырье, материалы			за 20 21 г. <sup>2</sup>	- )	7 038 517	( 7 112 815 )	-	-	-	214 871	( )	
			за 20 22 г. <sup>1</sup>	- )	5 486 834	( 5 470 269 )	-	-	-	40 338	( )	
готовая продукция	12102		198 306	( )	6 692 986	( 6 726 366 )	-	-	-	73 718	( )	
			за 20 21 г. <sup>2</sup>	- )	5 347 217	( 5 280 203 )	-	-	-	-	( )	
			за 20 22 г. <sup>1</sup>	- )	960 497	( 960 497 )	-	-	-	-	( )	
полуфабрикаты	12104		6 704	( )	715 530	( 715 530 )	-	-	-	-	( )	
			за 20 21 г. <sup>2</sup>	- )	-	( )	-	-	-	-	( )	
			за 20 22 г. <sup>1</sup>	- )	-	( )	-	-	-	-	( )	
товары отгруженные	-		-	( )	3 268	( 3 268 )	-	-	-	14 899	( )	
			за 20 21 г. <sup>2</sup>	- )	-	( )	-	-	-	-	( )	
			за 20 22 г. <sup>1</sup>	- )	-	( )	-	-	-	-	( )	
товары для перепродажи	-		26 272	( )	13 721 384	( 13 732 757 )	-	-	-	26 272	( )	
			за 20 21 г. <sup>2</sup>	- )	-	( )	-	-	-	-	( )	
			за 20 22 г. <sup>1</sup>	- )	-	( )	-	-	-	-	( )	
незавершенное производство	12103		25 865	( )	10 836 304	( 10 835 897 )	-	-	-	-	( )	
			за 20 21 г. <sup>2</sup>	- )	-	( )	-	-	-	-	( )	
			за 20 22 г. <sup>1</sup>	- )	-	( )	-	-	-	-	( )	
прочие			8	( )	-	( 8 )	-	-	-	-	( )	
			за 20 21 г. <sup>2</sup>	- )	-	( )	-	-	-	-	( )	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>3</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего		-	-	-
В том числе:				
(арулла, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего		-	-	-
В том числе:				
(арулла, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

## 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		погашение	выбыло		перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>в</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>в</sup>		создание резерва по сомнительным долгам	списание на финансовый результат <sup>в</sup>				восста-новление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность -	1230	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
в том числе:		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
авансы выданные		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность -	1230	за 20 22 г. <sup>1</sup>	926 775	( 513 )	1 301 681	-	6 224	( 223 495 )	( - )	( - )	835	-	2 004 961	( 5 902 )	
в том числе:		за 20 21 г. <sup>2</sup>	740 666	( 96 )	289 030	-	572	( 102 921 )	( - )	( - )	155	-	926 775	( 513 )	
всего		за 20 22 г. <sup>1</sup>	755 584	( 445 )	1 285 178	-	6 224	( 56 747 )	( - )	( - )	810	-	1 984 015	( 5 859 )	
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	681 211	( - )	126 873	-	572	( 52 500 )	( - )	( - )	127	-	755 584	( 445 )	
авансы выданные		за 20 22 г. <sup>1</sup>	7 190	( 68 )	16 318	-	-	( 5 769 )	( - )	( - )	25	-	17 739	( 43 )	
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	9 226	( 96 )	3 280	-	-	( 5 316 )	( - )	( - )	28	-	7 190	( 68 )	
прочая		за 20 21 г. <sup>1</sup>	164 001	( - )	185	-	-	( 160 979 )	( - )	( - )	-	-	3 207	( - )	
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	50 229	( - )	158 877	-	-	( 45 105 )	( - )	( - )	-	-	164 001	( - )	
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	926 775	( 513 )	1 301 681	-	6 224	( 223 495 )	( - )	( - )	835	x	2 004 961	( 5 902 )	
Итого		за 20 21 г. <sup>2</sup>	740 666	( 96 )	289 030	-	572	( 102 921 )	( - )	( - )	155	x	926 775	( 513 )	

### 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		25 318	25 318	801	801	3 478	3 478
в том числе:							
покупатели и заказчики		11 653	11 653	629	629	128	128
авансы выданные		13 665	13 665	172	172	3 350	3 350
прочие дебиторы		-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	поступление и прочие начисления <sup>9</sup>	погашение	выбыло		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего		за 20 22 г. <sup>1</sup>	889 512	110 765	-	917 663	(	-	82 614
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	590 000	299 512	-	-	(	-	889 512
в том числе:	14101	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	(	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(	-	-
долгосрочные кредиты		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	(	-	82 614
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	889 512	110 765	-	917 663	(	-	889 512
долгосрочные займы	14102	за 20 22 г. <sup>1</sup>	590 000	299 512	-	-	(	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(	-	-
расчеты с поставщиками	14501	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	(	-	499 846
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	1 029 832	829 055	-	1 359 041	(	-	1 029 832
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего		за 20 22 г. <sup>1</sup>	775 824	916 589	-	662 581	(	-	1 149 599
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	366 014	407 112	-	658 167	(	-	366 014
в том числе:		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	366 014	-	-	(	-	28 150
краткосрочные кредиты	1510	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	28 150	-	-	(	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(	-	157 752
краткосрочные займы	1510	за 20 22 г. <sup>1</sup>	637 644	52 387	-	532 279	(	-	637 644
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	719 755	402 625	-	484 736	(	-	7 131
расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	за 20 22 г. <sup>1</sup>	6 529	164 444	-	163 842	(	-	6 529
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	5 786	143 844	-	143 101	(	-	5 611
задолженность перед персоналом		за 20 22 г. <sup>1</sup>	5 005	606	-	-	(	-	5 005
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	4 670	335	-	-	(	-	175 371
задолженность перед осс, внебюджетными фондами		за 20 22 г. <sup>1</sup>	10 925	168 281	-	3 835	(	-	10 925
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	33 794	450	-	23 319	(	-	9 300
задолженность по налогам и сборам	15203	за 20 22 г. <sup>1</sup>	2 166	7 910	-	776	(	-	2 166
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	9 983	1 772	-	9 589	(	-	1
авансы полученные	15202	за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	1	-	-	(	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	254	-	-	254	(	-	1 571
прочие кредиторы		за 20 22 г. <sup>1</sup>	1 549	164	-	142	(	-	1 549
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	1 582	1 549	-	1 582	(	-	582 460
Прочие обязательства (НДС при исполнении обязанности налогового агента)	1550	за 20 22 г. <sup>1</sup>	1 919 344	939 820	-	2 276 704	(	-	1 919 344
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	1 365 824	1 216 101	-	662 581	(	-	x
Итого		за 20 22 г. <sup>1</sup>	1 365 824	1 216 101	-	662 581	(	-	1 919 344
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	889 512	299 512	-	-	(	-	889 512
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	(	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	889 512	110 765	-	917 663	(	-	82 614
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	(	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	590 000	299 512	-	-	(	-	889 512
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	-	-	-	(	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	1 029 832	829 055	-	1 359 041	(	-	1 029 832
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	775 824	916 589	-	662 581	(	-	1 149 599
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	366 014	407 112	-	658 167	(	-	366 014
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	366 014	-	-	(	-	28 150
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	-	28 150	-	-	(	-	-
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	637 644	52 387	-	532 279	(	-	637 644
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	719 755	402 625	-	484 736	(	-	7 131
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	6 529	164 444	-	163 842	(	-	6 529
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	5 786	143 844	-	143 101	(	-	5 611
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	5 005	606	-	-	(	-	5 005
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	4 670	335	-	-	(	-	175 371
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	10 925	168 281	-	3 835	(	-	10 925
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	33 794	450	-	23 319	(	-	9 300
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	2 166	7 910	-	776	(	-	2 166
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	9 983	1 772	-	9 589	(	-	1
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	-	1	-	-	(	-	-
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	254	-	-	254	(	-	1 571
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	1 549	164	-	142	(	-	1 549
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	1 582	1 549	-	1 582	(	-	582 460
		за 20 22 г. <sup>1</sup>	1 919 344	939 820	-	2 276 704	(	-	1 919 344
		за 20 21 г. <sup>2</sup>	1 365 824	1 216 101	-	662 581	(	-	x

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
Всего		-		30
в том числе:		-		2
<i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>				

#### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. <sup>1</sup>	За 20 21 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты		8 032 185	6 164 535
Расходы на оплату труда		148 578	131 897
Расходы на социальные нужды		43 577	38 898
Отчисления на социальные нужды		175 689	411 295
Амортизация		430 146	389 058
Прочие затраты		8 830 175	7 135 683
Итого по элементам		0	3 268
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи			
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			-83 986
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])			1 190 51
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])			8 949 226
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>			<b>7 054 965</b>

### 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
<b>Оценочные обязательства - всего</b>		8620	15526	( 14627 )	( 0 )	9519
в том числе: резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	1540	8620	15526	( 14627 )	( 0 )	9519

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 21 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 20 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего		0	0	0
в том числе:		0	0	0
Выданные - всего		0	0	0
в том числе: залог имущества		0	0	0

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. <sup>1</sup>		За 20 21 г. <sup>2</sup>	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего		0	0	0	0
в том числе:					
на текущие расходы		0	0	0	0
на вложения во внеоборотные активы					
Бюджетные кредиты - всего		20 _____ г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0
		20 _____ г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0
в том числе:					
(наименование цели)		20 _____ г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0
		20 _____ г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0
и т.д.		0	0	0	0

### 10. Сообщение о непрерывности деятельности.

У Общества отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

### 11. События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2022 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

### 12. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

### 13. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

### 14. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

### 15. Налог на прибыль.

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 22</u> г.	На 31 декабря <u>20 21</u> г.
<b>Текущий налог на прибыль</b>		
Налогооблагаемая база по Данным бухгалтерского учета	1 531 050	340 773
Налогооблагаемая база по Данным налогового учета	1 440 309	389 199
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)	306 210	68 155
Изменение отложенных налоговых активов	174	968
Изменение отложенных налоговых обязательств	(19776)	8398
Постоянные налоговые обязательства (активы)	(1454)	(319)
Текущий налог на прибыль	288 062	77 840
<b>Временные и постоянные различия</b>		
Вычитаемые временные различия, всего	11 616	33 760
<i>в том числе:</i>		
<i>основные средства</i>	907	24 153
<i>оценочные обязательства и резервы</i>	8 702	8 500
Налогооблагаемые временные различия, всего	1 862 109	738 972
<i>в том числе:</i>		
<i>основные средства</i>	1 848 078	719 593
<i>готовая продукция</i>	10631	15390
<i>незавершенное производство</i>	411	1 026
Постоянные налоговоблагаемые различия, всего	(1454)	(319)

Вычитаемые временные различия обусловлены различиями в начислении резервов (резерв предстоящих расходов на оплату отпусков для целей бухгалтерского учета создается, для целей налогообложения - нет), а также отличием бухгалтерского и налогового расчета амортизации по модернизованным (реконструированным) объектам основных средств.

Налогооблагаемые временные различия связаны, в основном, с включением в налоговый учет в состав расходов отчетного (налогового) периода расходов на капитальные вложения, а также различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете сроков пользования основными средствами.

Обществом была проведена единовременная корректировка в связи с переходом на ФСБУ 6/2020, в связи с чем изменились суммы вычитаемых временных различий - 1 140 тыс. руб. и

налогооблагаемых временных различий по основным средствам - 1 743 850 тыс. руб., по состоянию на 01.01.2022 г.  
Постоянные различия связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении расходов производственного характера сверх установленных норм, различий в начислении оценочных обязательств, наличии прочих не принимаемых расходов.

## 16. Информация о рисках.

*Страновые и региональные риски*  
Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

*Рыночные риски*  
Рыночные риски отсутствуют.

*Кредитные риски*  
Кредитные риски отсутствуют.

*Риск ликвидности*  
Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

## 17. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается в связи с ее отсутствием.

Генеральный директор



Гуров А.Н.

Главный бухгалтер



Ларина Т.Н.

20 марта 2023 г.

### Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, представляющий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

**Приложение № 1 к Пояснением к бухгалтерской отчетности ООО "МакПром" за 2022 г.  
Применяемые правила бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности.**

**1. Общие положения**

Бухгалтерская отчетность ООО "МакПром" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет осуществляется и бухгалтерская отчетность формируется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером.

**2. Существенные аспекты учетной политики**

1. Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.
2. Активы (кроме земельных участков), в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, но стоимостью не более 100 000 руб. учитываются в составе расходов периода, в котором они понесены.
3. Затраты на ремонт основных средств включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором были проведены ремонтные работы, за исключением затрат на ремонт основных средств, относящихся к капитальным затратам и формирующих стоимость самостоятельного инвентарного объекта основных средств.
4. Общество не производит переоценку основных средств.
5. Запасы учитываются по фактической себестоимости. Затраты по заготовке и доставке запасов до складов учитываются в себестоимости запасов с последующим распределением транспортных расходов пропорционально стоимости запасов. При выбытии запасов их оценка производится по средней себестоимости (средняя взвешенная оценка) запасов за отчетный месяц.
6. Оценка остатков незавершенного производства на конец текущего месяца производится на основании данных о движении и об остатках (в количественном выражении) сырья в сумме прямых затрат без включения косвенных затрат за отчетный месяц.
7. Готовая продукция учитывается по фактической себестоимости исходя из фактических затрат, связанных с производством. Общество формирует сокращенную производственную себестоимость. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в уменьшение выручки от продаж в полном объеме.
8. Расходы на материалы, используемые для продажной подготовки продукции учитываются в составе коммерческих расходов по фактическим расходам. Коммерческие расходы ежемесячно списываются в уменьшение выручки от продаж в полном объеме.
9. Доходы и расходы, связанные с оказанием услуг, признаются доходами и расходами по обычным видам деятельности.

10. Текущий налог на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета исходя из суммы условного расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых обязательств и постоянных налоговых активов, с учетом увеличения или уменьшения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств.
11. Переход на учет по правилам ФСБУ 6/2020 произведен альтернативным способом согласно пункту 49 Стандарта (произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) за счет нераспределенной прибыли).
12. Переход на учет по правилам ФСБУ 25/2018 произведен путем единовременного признания права пользования активом и обязательства по аренде по каждому договору аренды объектов учета аренды.
13. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/20 «Капитальные вложения» учитываются перспективно.

Генеральный директор \_\_\_\_\_



Гуров А.Н.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_



Ларина Т.Н.

20 марта 2023 г.



№ по п/п	Наименование показателя / вид связанной стороны / л. 4 ПБУ 11/2008/	Характер отношений / л. 6 ПБУ 11/2008/	Виды операций / л. 5 ПБУ 11/2008/	Объемы операций, руб.	Незавершенные операции (сальдо взаиморасчетов)	Осуществление (завершение) расчетов по операциям		Резерв по сомнительным долгам, руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нередельных для взыскания, руб.	
						Сроки	Форма расчетов		Всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
		осуществляющей функции его единоличного исполнительного органа	Договор №011011/ОХ от 01.10.2011 г.	16 416,00	1 728,00	до 31.01.2023 г.	Безналичная	0	0	0
		и Генеральный директор ООО "МакПром"	Договор № 120511/М1 от 12.05.2011 (поставка материалов) Договор № 1 от 01.06.2005 (поставка муки) договор № 010611-Т1 от 01.06.2011 (поставка продуктов питания) Договор № 301216/А-1 от 30.12.2016 (агентский) Договор № 180112/М1 от 18.01.2012 (поставка материалов) Договор №260712/1-А от 26.07.12 (агентский) Договор предоставления персонала №110116/2 от 11.01.2016 г. Договор №011216/ОХ/1 от 01.12.2016 (ответственное хранение) Договор №180816-Т3 от 18.08.2016 (поставка продуктов питания) Договор № 010916/А1 от 01.09.2016 (агентский) Договор № 020614/М1 от Договор № 260922/У-1 от 26.09.2022г.	83 812 598,35 788 672 231,60 48 388 033,76 173 454,36 5 676 167,67 118 170,08 49 249,36 950 400,00 6 005 608 960,67 16 980 130,30 2 905,48 20 400,00 140 000,00	56 690 242,00 6 014 597,16 6 485,24 1 704 173,98 21 182,15 0,00 79 200,00 977 337 566,67 1 405 354,93 1 054,58 20 400,00 0,00	до 29.03.2023 г. до 31.01.2023 г. до 31.01.2023 г. до 31.01.2023 г. до 31.01.2023 г. до 11.02.2023 до 30.01.2023 г. до 02.03.2023 г. до 09.02.2023 г. до 30.01.2023 г. до 31.01.2023 г. до 31.01.2023 г.	Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0
3.3.	АО "ИнфоЛинк"	Гуров А.Н. - Генеральный директор ООО "МакПром" и АО "СИ Групп", являющийся: управляющей компанией АО "ИнфоЛинк", осуществляющей функции его единоличного исполнительного органа и его единственным акционером и единственным участником ООО "МакПром"	Гуров А.Н. - Генеральный директор АО "СИ Групп", являющийся: единственным участником ООО "МакПром и управляющей компании АО "ИнфоЛинк", осуществляющей функции его единоличного исполнительного органа и его единственным акционером, которое в свою очередь является участником ООО "Мир Бакалей", владеющим долей в размере 99,99% его уставного капитала.	17 053 245,22 3 825 169 566,90 158 400,00	48 922,93 910 307 509,73 13 200,00	до 10.02.2023 г. до 09.02.2023 г. до 30.01.2023 г.	Безналичная Безналичная Безналичная	0 5 793 808,83 0	0 0 0	0 0 0
3.4.	ООО "Мир Бакалей"	Гуров А.Н. - Генеральный директор АО "СИ Групп", являющийся: единственным участником ООО "МакПром и управляющей компании АО "ИнфоЛинк", осуществляющей функции его единоличного исполнительного органа и его единственным акционером, которое в свою очередь является участником ООО "Мир Бакалей", владеющим долей в размере 99,99% его уставного капитала.	Договор № 011214/1-Т от 01.12.2014 (аренда автомобиля с экипажем) Договор № 301213/А/МП от 30.12.13 (агентский) Договор № 300816/Т/МП от 30.08.16 (поставка продуктов питания) Договор № 290618/ОХ/МП от 29.06.2018 (ответственное хранение)	140 000,00 17 053 245,22 3 825 169 566,90 158 400,00	0,00 48 922,93 910 307 509,73 13 200,00	до 10.02.2023 г. до 09.02.2023 г. до 30.01.2023 г.	Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная	0 0 5 793 808,83 0	0 0 0 0	0 0 0 0

№ по п/п	Наименование показателя / вид связанной стороны / л. 4 ПБУ 11/2008/	Характер отношений / л. 6 ПБУ 11/2008/	Виды операций / л. 5 ПБУ 11/2008/	Объемы операций, руб.	Незавершенные операции (сальдо взаиморасчетов)	Осуществление расчетов по операциям		Резерв по сомнительным долгам, руб.	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания, руб.	
						Сроки	Форма расчетов		Всего	в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
3.5.	ООО "Компания "Икс-Про"	Гуров А.Н. - Генеральный директор АО "СИ Групп", являющийся:	Договор № 66 МПР от 01.01.17 (обработка грузов)	163 260,00	14 400,00	до 31.01.2023 г.	безналичная	0	0	0
3.6.	АО "СИ Групп"	Гуров А.Н. - Генеральный директор ООО "МакПром", а также Генеральный директор АО "СИ Групп"	Договор №010611/1 от 01.06.2011г. (услуги программиста)	1 246 800,00	93 600,00	до 20.01.2023 г.	безналичная	0	0	0
			Договор №021109/Ю/2 от 02.11.2009г. (юридическое сопровождение)	4 320 000,00	360 000,00	до 20.01.2023 г.	безналичная	0	0	0
			Договор № 010721/К1 от 01.07.2021 г.	151 860,00	12 480,00	до 20.01.2023 г.	безналичная	0	0	0
			Лицензионный договор от 01.07.2011г. (товарный знак "Просто макароны")	-	-	-	безналичная	0	0	0
			Лицензионный договор на предоставление права на использование товарного знака от 27.10.2015 г. (товарный знак "Мальчишки")	68 929 501,28	6 984 965,23	до 30.01.2023 г.	безналичная	0	0	0
3.7.	ООО "ИЛ Групп"	Гуров А.Н. - Генеральный директор ООО "МакПром", а также Генеральный директор ООО "ИЛ Групп".	Договор беспроцентного займа от 15.03.2019 г.	590 000 000,00	0,00	-	безналичная	0	0	0
			Договор беспроцентного займа от 29.11.2021 г.	299 511 999,00	0,00	-	безналичная	0	0	0
			Договор беспроцентного займа от 10.02.2022 г.	28 150 700,00	28 150 700,00	до 10.08.2023 г.	безналичная	0	0	0
			Договор беспроцентного займа от 07.11.2022 г.	82 614 500,00	82 614 500,00	до 07.11.2027 г.	безналичная	0	0	0

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Гуров А.Н.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ Дарина Т.Н.

20 марта 2023 г.