

**Пояснения к финансовой
(бухгалтерской)
отчетности**

ООО «БОЯРД»

за 2022 год.

ПОДРОБНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «БОЯРД»
Юридический адрес	620041 г. Екатеринбург, ул. Смазчиков, 2-28 тел/факс (343) 22-777-51
Основной вид деятельности по ОКВЭД	46.49.49 Оптовая торговля прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки
Среднесписочная численность, человек	236

Идентификационный номер налогоплательщика – 6670017890

Основной государственный регистрационный номер: 1026604944750

Отраслевая принадлежность Общества:

Вид экономической деятельности	Код ОКВЭД
Оптовая торговля прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки	46.49.49

1. Основные сведения об организации.

Решением учредителя от 16 сентября 2002 года было принято решение о создании в г. Екатеринбурге Общества с ограниченной ответственностью.

В период с 01.01.2022 по 31.12.2022 исполнительным органом являлся Генеральный директор Вильданов Вадим Загитович, Протокол № 77 от 30.10.2020.

В компании открыты следующие обособленные подразделения, не выде-

ленные на отдельный баланс:

Название	Адрес
ОП в г. Екатеринбурге	620902, Екатеринбург, 2-й Системный переулок, 7/1
ОП в г. Москва	109651, Москва г., Иловайская ул., д.3, стр. 2
ОП в Московской области	143441, Московская обл., г.о. Красногорск, д. Путилково, стр.16
ОП в г. Санкт-Петербург	195027 г. Санкт-Петербург, пр-кт Металлистов, 7А, пом 104
ОП в г. Краснодар	350031, Краснодар г., Березовый пос., дом 17/25, здание Литер Н2, помещение 19
ОП в г. Нижний Новгород:	603028, Нижегородская обл., г. Нижний Новгород, Базовый проезд, 2
ОП ООО «БОЯРД» в г. Новосибирск	630024, г. Новосибирск, ул. Горбаня, 31а

Участие ООО «БОЯРД» в иностранной организации ООО «Бойярд» (Республика Беларусь) составляет 48 % Уставного фонда.

Сайт ООО «БОЯРД»: <https://www.boyard.biz>

2. Сведения об учетной политике Общества на 2022 г.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, а именно:

Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и других Федеральных Законов, Федеральных стандартов бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденных не ранее 01.10.1998, ФСБУ;

Номер положения	Положение по бухгалтерскому учету	Нормативный акт, утвердивший положение
Без номера	Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации	Приказ Минфина России от № 34н от 29.07.1998, последние изменения от № 74н от 11.10.2018
ПБУ 1/2008	Учетная политика организации	Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н
ПБУ 3/2006	Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте	Приказ Минфина России от 27.11.2006 N 154н
ПБУ 4/99	Бухгалтерская отчетность организации	Приказ Минфина России от 06.07.1999 N 43н
ФСБУ 5/2019	Запасы	Приказ Минфина России от 15.11.2019 N 180н
ФСБУ 6/2020	Основные средства	Приказ Минфина России от 17.09.2020 № 204н

ФСБУ 25/2018	Бухгалтерский учет аренды	Приказ Минфина России от 16.10.2018 № 208н, Приказ Минфина России от 29.06.2022 № 101н
ФСБУ 26/2020	Капитальные вложения	Приказ Минфина России от 17.09.2020 № 204н
ФСБУ 27/2021	Документы и документооборот в бухгалтерском учете	Приказ Минфина России от 16.04.2021 № 62н
ПБУ 7/98	События после отчетной даты	Приказ Минфина России от 25.11.1998 N 56н
ПБУ 8/2010	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	Приказ Минфина России от 13.12.2010 N 167н
ПБУ 9/99	Доходы организации	Приказ Минфина России от 06.05.1999 N 32н
ПБУ 10/99	Расходы организации	Приказ Минфина России от 06.05.1999 N 33н
ПБУ 11/2008	Информация о связанных сторонах	Приказ Минфина России от 29.04.2008 N 48н
ПБУ 13/2000	Учет государственной помощи	Приказ Минфина России от 16.10.2000 N 92н
ПБУ 14/2007	Учет нематериальных активов	Приказ Минфина России от 27.12.2007 N 153н
ПБУ 15/2008	Учет расходов по займам и кредитам	Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 107н
ПБУ 16/02	Информация по прекращаемой деятельности	Приказ Минфина России от 02.07.2002 N 66н
ПБУ 17/02	Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	Приказ Минфина России от 19.11.2002 N 115н
ПБУ 18/02	Учет расчетов по налогу на прибыль организаций	Приказ Минфина России от 19.11.2002 N 114н
ПБУ 19/02	Учет финансовых вложений	Приказ Минфина России от 10.12.2002 N 126н
ПБУ 20/03	Информация об участии в совместной деятельности	Приказ Минфина России от 24.11.2003 N 105н
ПБУ 21/2008	Изменения оценочных значений	Приказ Минфина России от 06.10.2008 N 106н
ПБУ 22/2010	Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	Приказ Минфина России от 28.06.2010 N 63н
ПБУ 23/2011	Отчет о движении денежных средств	Приказ Минфина России от

		02.02.2011 N 11н
ПБУ 24/2011	Учет затрат на освоение природных ресурсов	Приказ Минфина России от 06.10.2011 N 125н
План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций		Приказ Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н
Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций		

Первичные документы составляются в смешанной форме: унифицированные документы и документы собственной разработки.

Используемые формы регламентированы внутренними локальными актами и регламентами и размещены на корпоративном портале.

В качестве регистров бухгалтерского учета используются формы, предусмотренные в программе для ведения бухгалтерского учета.

Ответственным за ведение регистров бухгалтерского учета, контроль, составление отчетности является главный бухгалтер (пункт 4, 8 ст. 10 Федерального закона от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»)

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Основание: пункт 11 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации». Учетная политика Общества на 2022 год утверждена Приказом № 223/03-21 от 30.12.2021.

2.1 Нематериальные активы (НМА)

Нематериальные активы учитываются в соответствии с ПБУ 14/2007.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится.

Проверка НМА на обесценение не производится.

Амортизация НМА с определенным сроком полезного использования начисляется линейным методом.

Не исключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 списываются на затраты в бухгалтерском учете на счете 44 «Расходы на продажу» одновременно.

2.2 Основные средства (ОС)

С 01.01.2022 активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью 100 000 рублей и более за единицу отражаются в бух-

галтерском учете и отчетности в составе внеоборотных активов по статье «Основные средства».

Переоценка ОС не производится.

Амортизация по всем группам ОС начисляется линейным методом, с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия ОС к учету и прекращается с 1 числа месяца, следующего за месяцем выбытия.

Ликвидационная стоимость определяется при вводе объекта в эксплуатацию.

Срок полезного использования (СПИ) объектов ОС определяется самостоятельно, исходя из заявленного срока службы ОС производителем (продавцом), а также исходя из срока, в течение которого организация намеревается получать экономическую выгоду.

Затраты по ремонту ОС включаются в издержки обращения отчетного периода.

Существенные затраты на плановый ремонт (техобслуживание), проводимый реже чем раз в год, капитализируются, признаются отдельным инвентарным объектом ОС и амортизируются в течение СПИ, равного межремонтному периоду.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

2.3 Запасы

Товары и материалы (МПЗ) учитываются по фактической стоимости.

Для оценки всех запасов при их передаче в производство или на иные цели используется способ средней себестоимости, определение фактической себестоимости МПЗ происходит в момент их отпуска (скользящая оценка).

Транспортно-заготовительные расходы (ТЗР) по приобретению товаров Общества списываются с ежемесячным распределением транспортных расходов на остаток товара.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, единовременно списывается в расходы в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам.

Суммы авансов и задатков, уплаченных в связи с приобретением, созданием или переработкой запасов в отчетности отражается в составе показателя по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

2.4 Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 32н, и другими нормативными документами.

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от продажи товаров и доходы от сдачи в аренду ТМЦ.

Прочими доходами признаются любые другие доходы, не включенные в доходы от обычных видов деятельности.

Доходы для целей бухгалтерского учета определяются в соответствии с принципом начисления.

2.5 Расходы

Расходами по основному виду деятельности Общества являются расходы, непосредственно связанные с оптовой торговлей, которые учитываются в бухгалтерском учете на счете 44 «Расходы на продажу», и списываются в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 07 «Расходы на продажу», за исключением ТЗР.

Учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.1999 г. № 33н, и другими нормативными документами.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактической выплаты денежных средств.

Расходы для целей бухгалтерского учета определяются в соответствии с принципом начисления.

2.6 Резервы

Обществом создаются резервы по сомнительным долгам, в том числе:

- по расчетам с покупателями и заказчиками за товары, работы и услуги;
 - по дебиторской задолженности поставщиков и прочих дебиторов;
- с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности).

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов.

Величина оценочного обязательства относится в состав расходов на продажу.

Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных и суммы страховых взносов по ним, причитающихся, но не использованных сотрудниками на отчетную дату (п. 17, 18, 19 ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»).

Резервы по обесценению стоимости запасов Общество создает в соответствии с действующим законодательством на основании метода, закрепленного в учетной политике.

2.7 Учет налога на прибыль

Учет налога на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02 затратным методом в отдельных налоговых регистрах

2.8 Изменения в учетной политике

В связи с обязательным применением с 01.01.2022 г. ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018, 26/2020 и 27/2021 Общество внесло следующие изменения в учетную политику (приказ № 223/03-21 от 30.12.2021)

2.8.1 При переходе на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» в соответствии с п 49 настоящего стандарта Общество применило альтернативный метод перехода, согласно которому допускается не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, и произвести единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

Для этого:

- Установлен лимит стоимости объектов ОС в сумме 100 тыс. руб.
- По малоценным объектам ОС, первоначальной стоимостью менее вновь установленного лимита в 100 тыс. руб., списана балансовая стоимость на счет нераспределенной прибыли в размере 2 822 тыс. руб. (стр. 3323 Отчета об изменении капитала). Для сохранения контроля за такими объектами организован учет за балансом на счете МЦ.04.
- По ОС стоимостью выше вновь установленного лимита проведена проверка на уточнение СПИ, метода амортизации и установления ликвидационной стоимости, возможного обесценения. В результате эти показатели не изменились и корректировки в бухгалтерский учет не вносились.

2.8.2 При переходе на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество применило упрощенный порядок признания и оценки ППА и обязательства по аренде по действующим договорам (п. 50 стандарта).

В результате:

- на 01.01.2022 г. признано право пользования активами по 3 договорам аренды в сумме 36 163 тыс. руб. и арендным обязательствам в сумме 52 720 тыс. руб., проценты по аренде 9 720 тыс. руб., НДС по арендным обязательствам 6 837 тыс. руб.
- на 01.01.2022 г. договоры аренды, которые Общество намерено прекратить в течении года учтены как операционная аренда за балансом в сумме минимальных арендных платежей - 23 846 тыс. руб.

3. Основные показатели Баланса ООО «БОЯРД»

По стр. 1110 «Нематериальные активы» отражена балансовая стоимость НМА в сумме 2 386 тыс. руб. и капитальные вложения в незавершенный процесс приобретения нематериальных активов. Суммы раскрыты в Таблицах № 1 Пояснений.

По стр. 1150 «Основные средства» Баланса отражено в том числе ППА. Остальная информация предоставлена в Таблице 2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу.

По стр. 1210 «Запасы» Баланса учтены товары для перепродажи и материалы на складе, нераспределенная сумма затрат на остаток нереализованных товаров. Суммы раскрыты в Таблице № 4.1 Пояснений.

По стр. 1230 «Дебиторская задолженность» суммы раскрыты в Таблице № 5.1. Пояснений.

По стр. 1240 «Финансовые вложения» Баланса учтены собственные денежные средства, размещенные на краткосрочных депозитах. Суммы раскрыты в Таблице № 3.1 Пояснений.

По стр. 1450 «Прочие обязательства» отражена дисконтированная сумма арендных обязательств.

По стр. 1520 «Кредиторская задолженность» суммы раскрыты в Таблице № 5.3. Пояснений.

4. Основные показатели Отчета о финансовых результатах ООО «БОЯРД»

Выручка (доходы) от реализации стр. 2110 гр. 4, гр. 5 Отчета о финансовых результатах:

Доходы от реализации в 2022 году составили 5 765 447 тыс. руб. (без НДС), в т.ч. в розничной торговле 336 365 тыс. руб.;

Доходы от реализации за прошлые отчетные периоды составили (без НДС): 2021 год — 5 399 233 тыс. руб. (без НДС), в т.ч. в розничной торговле 267 483 тыс. руб.;

в том числе выручка по республикам в составе РФ, регионам, краям, областям, городам, направлениям экспорта:

Регион	Выручка 2021 год тыс. руб.	Выручка 2022 год тыс. руб.
Российская Федерация	4 982 230	5 336 945
Адыгея	3 691	3 771
Алтай	11	21
Алтайский	79 124	72 788
Амурская	108 229	116 220
Архангельская	58 919	52 842
Астраханская	3 736	3 545
Башкортостан	88 487	105 314
Белгородская	48 338	54 069
Брянская	61 479	65 600
Бурятия	114	6 857
Владимирская	158 490	189 616
Волгоградская	65 711	52 168
Вологодская	87 506	96 923
Воронежская	64 257	53 167
Дагестан	35 276	45 030
Забайкальский	691	450

Ивановская	8 380	16 178
Ингушетия	26	
Иркутская	79 561	94 384
Кабардино-Балкарская	10 234	11 392
Калининградская	8 782	6 938
Калмыкия	394	535
Калужская	15 561	30 762
Камчатский	80	615
Карачаево-Черкесская		9
Карелия	8 152	11 111
Кемеровская	32 303	42 729
Кировская	60 938	67 714
Коми	7 927	13 545
Костромская	30 910	23 173
Краснодарский	281 697	320 451
Красноярский	130 862	132 336
Крым	33 097	37 775
Курганская	6 198	5 167
Курская	2 047	2 407
Ленинградская	2 729	3 952
Липецкая	18 655	23 438
Магаданская	235	125
Марий Эл	1 121	3 748
Мордовия	9 208	12 782
Москва	520 183	336 270
Московская	275 781	308 967
Мурманская	7 519	5 561
Нижегородская	138 617	180 431
Новгородская	23 904	30 412
Новосибирская	85 240	106 929
Омская	40 329	36 558
Оренбургская	27 218	39 456
Орловская	21 224	29 789
Пензенская	295 326	320 989
Пермский	73 235	94 574
Приморский	5 275	7 568
Псковская	4 987	4 876
Ростовская	125 996	138 620
Рязанская	69 599	62 034
Самарская	58 797	73 510
Санкт-Петербург	304 941	403 345
Саратовская	57 865	73 567
Саха /Якутия/	5 619	4 065
Сахалинская	7 304	8 910
Свердловская	172 342	229 650
Севастополь	27 598	22 926
Северная Осетия - Алания	84	321
Смоленская	21 207	48 248

Ставропольский	108 001	114 468
Тамбовская	1 288	1 660
Татарстан	116 558	56 861
Тверская	29 340	29 843
Томская	151 396	106 326
Тульская	9 179	13 402
Тыва	19	18
Тюменская	144 283	138 955
Удмуртская	127 193	158 589
Ульяновская	81 444	78 158
Хабаровский	74	85
Хакасия	25 728	24 728
Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра	17 371	20 289
Челябинская	117 077	137 189
Чеченская	90	101
Чувашская Республика -	19 113	55 514
Чукотский		3
Ямало-Ненецкий	624	983
Ярославская	50 106	52 545
Экспорт	417 004	428 502
АРМЕНИЯ	27 907	31 179
БЕЛАРУСЬ	195 605	201 543
КАЗАХСТАН	192 405	187 302
ТАДЖИКИСТАН	1 086	
УЗБЕКИСТАН		8 477
Всего:	5 399 233	5 765 447

Расходы, связанные с реализацией стр. 2120 гр. 4, гр. 5 Отчета о финансовых результатах:

Себестоимость проданных товаров за 2022 г. составила 3 717 117 тыс. руб. за 2021 составила 3 667 489 тыс. руб.

Коммерческие расходы за 2021, 2022 год по элементам стр. 2210 гр. 4 и 5, соответственно, Отчета о финансовых результатах:

Показатель	2021 год тыс. руб.	2022 год тыс. руб.
Амортизация НА	597	640
Амортизация ОС	31 802	30 346
Амортизация ППА		22 111
Аренда	27 604	19 635
Вода питьевая	452	530
Горюче-смазочные материалы	192	165
Доставка товара между складами	166	36
Доставка товара покупателю	105 778	116 287
Имущественные налоги	4 123	4 091
Информационно-консультационные услуги	330	327
Исключительная лицензия на товарный знак	48 120	60 120

Канцтовары	1 168	1 435
Командировочные расходы	4 971	6 764
Коммунальные расходы	2 967	3 540
Обслуживание оргтехники	537	689
Оплата труда	405 716	369 441
Охрана помещений	485	528
Погрузочно-разгрузочные работы	1 488	495
Подбор персонала	397	1 273
Почтовые отправления	93	105
Прочие расходы на продажу	27 980	22 462
Расходы на сотрудников (обучение, медосмотр)	1 334	2 038
Расходы на рекламу	3 233	8 698
Расходы на рекламу (облагаемые НДС)	951	3 256
Расходы по обслуживанию программных продуктов	8 232	1 705
Расходы регионального представителя	12 895	20 524
Резерв на оплату отпусков	34 563	34 415
Резерв страховых взносов на оплату отпусков	7 946	6 824
Ремонт и обслуживание ОС	13 396	4 519
Ремонт и обслуживание ТМЦ переданных в аренду	148	5
Сертификация, проверка качества товара		471
Спецодежда	591	1 108
Списание ТМЦ	5 598	7 268
Страхование		631
Страховые взносы	91 438	89 351
Таможенная очистка	91 285	105 354
Тара невозвратная	7 426	8 126
Текущий ремонт		6 546
Транспортные услуги	132 839	185 690
Упаковка	5 538	5 869
Услуги Интернет	818	903
Услуги связи	301	350
Хоз. расходы	731	582
Экологические платежи в пределах лимитов, природо-охранные затраты	88	58
Юридические услуги	633	409
Итого	1 084 953	1 155 721

Расходы, связанные с реализацией за прошлый отчетный период 2021 год составили – 4 752 442 тыс. руб. (88,02 % от выручки)

Прочие доходы и расходы за 2022 год по элементам (стр. 2320, 2330, 2340, 2350):

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода тыс. руб.	Сумма расхода тыс. руб.
Банковские услуги		10 928
Бонусы покупателям		5 994
Курсовая разница	1 062 624	1 251 267

Поступления и расходы от выбытия иных активов	470	1 068
Штраф за нарушение договорных условий		370
Прочие доходы и расходы	15 213	12 493
Всего Прочие доходы (стр. 2340) / расходы (стр. 2350)	1 078 307	1 281 380
Проценты к получению (стр. 2320) /уплате (стр.2330)	7 259	171
Итого:	1 085 566	1 281 551

5. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 713 101 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения, строка 2300 Отчета о финансовых результатах составила 696 624 тыс. руб.

Налог на прибыль, строка 2410 Отчета о финансовых результатах составила (143 191) тыс. руб., в том числе:

- Текущий налог на прибыль строка 2411 Отчета о финансовых результатах (Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022) составил (142 620) тыс. руб.

- Отложенный налог на прибыль строка 2412 Отчета о финансовых результатах составил (571) тыс. руб.

Чистая прибыль за 2022 год строка 2400 Отчета о финансовых результатах составила 553 433 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году не изменялась и составила 20%.

Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете, составил 139 325 тыс. руб.

Сумма отложенных налоговых активов (далее ОНА) на начало 2022 года составляла 4 060 тыс. руб.

В течении 2022 года произошло уменьшение ОНА на сумму 588 тыс. руб. в связи с возникновением временной разницы из-за уменьшения резерва на отпуска

за 2022 в размере 1 441 тыс. руб., а также уменьшения резерва по сомнительным долгам на 1 499 тыс. руб.

Сумма постоянного налогового расхода (ПНР) составила в 2022 году 3 866 тыс. руб. ПНР возник за счет расходов, не принятых для целей налогообложения в сумме 19 329 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль стр. 2412 Отчета о финансовых результатах организаций, рассчитанный в соответствии с 18/2 ПБУ составляет (571) тыс. руб. по данным бухгалтерского учета.

По строке 2520 отражены выплаты дивидендов, а также сумма корректировки в связи с переходом на ФСБУ 6/2020.

Информация о связанных сторонах на 31.12.2022 г

Перечень субъектов, на которые ООО «БОЯРД» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «БОЯРД»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели, операций со связанными сторонами
1	ООО «Бойярд»	г.Минск, Республика Беларусь	Доля в УК 48%	10.01.2014	Договор купли-продажи, участие в УК, оборот за 2022 год 199 675 тыс. руб.

Решение о распределении чистой прибыли в виде дивидендов в пользу ООО «БОЯРД» (РФ) ни в текущем 2022 г ни в предыдущие годы ООО «Бойярд» (РБ) не производило.

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «БОЯРД»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	ИП Вильданов Вадим Загитович	Гражданство: Российское	Лицензионный договор на товарный знак	27.09.12	Использование товарного знака BOYARD, оборот за 2022 год 60120 тыс. руб.

Вильданов Вадим Загитович – генеральный директор ООО «БОЯРД», учредитель Общества (95% УК), бенефициар.

Краткосрочное вознаграждение Генерального директора, включая заработную плату, премии и иные стимулирующие выплаты производились согласно «Положения о генеральном директоре ООО «БОЯРД»», утвержденного Решением собрания Участников ООО «БОЯРД», Протокол № 8 от 29 сентября 2006 года с изменениями, внесенными Протоколом общего собрания участников № 67 от 16.09.2016 г.

Суммы выплат связанному лицу и ключевому управленческому персоналу в 2021 году составили 35,78% от общего ФОТ за год стр. 5620 гр. 4 Таблицы 6. Пояснений, в 2022 составили 20,52%% от общего ФОТ за год стр. 5620 гр. 3 Таблицы 6. Пояснений.

Страховые взносы по начисленным выплатам за 2021 год составили 24,94% от общей суммы взносов стр. 5630 гр. 4 Таблицы 6. Пояснений, в 2022 составили 13,79% от общей суммы взносов стр. 5630 гр. 3 Таблицы 6. Пояснений.

Вознаграждение ген. директора в части премии утверждается общим собранием Участников общества. Вознаграждение ключевого управленческого персонала оговорено условиями трудовых договоров.

Выплат связанному лицу и ключевому управленческому долгосрочного характера нет.

Между ООО «БОЯРД», ИП Вильданов В.З., ООО «Бойярд» отсутствуют договоры займов.

Более полное раскрытие информации по разделу № 6, по нашему мнению, приведет к потерям экономического характера, связанным с высокой конкуренцией, как на внутреннем, так и на внешнем рынках.

6. События после отчетной даты

После отчетной даты Общество заключило новый договор аренды помещений №51/23/2/19.1/1 от 13.02.2023 г. в г. Москва для смены адреса ОП (Филиал в г. Москва), а также дополнительно планируется заключение договора аренды под помещение склада и последующего открытия обособленного подразделения.

Мы полагаем, что существует высокая вероятность увеличения объема продаж в связи с расширением производственных и офисных площадей и оптимизации условий и расходов по аренде

Судебных разбирательств на дату отчетности - нет.

7. Условные факты деятельности

Условные факты деятельности на дату подписания отчетности отсутствуют.

9. Риски организации.

В 2023 году рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для Общества последствиями в случае изменения курсов валют.

В связи с резким изменением курса американского доллара для Общества, являющегося участником внешнеэкономической деятельности, возникает существенная угроза получения отрицательных результатов по ранее заключенным контрактам.

Рост курса валют автоматически влечет за собой увеличение цен на импортные товары и комплектующие. Все это способно привести к росту издержек компании, увеличению себестоимости ввозимых товаров, снижению первоначально предполагаемой доходности реализуемых контрактов.

На 31.12.2022 курс Доллара США к рублю составил 70,3375, по сравнению с 74,2926 на 31.12.2021. По нашим расчетам, ослабление курса рубля на 25% (87,9219) по отношению к доллару США при неизменности всех прочих сложившихся показателей на 31.12.2022 г. приведет к тому, что прибыль до налогообложения уменьшится ориентировочно на 323 651 тыс. руб.

Укрепление курса рубля на 25% по отношению к доллару США приведет к аналогичному росту прибыли.

Риски значительного колебания курса иностранной валюты (доллара США) руководство компании оценивает как высокие, не смотря на переход Общества в оплату обязательств по договорам с «недружественных» валют на российские рубли и юани. Это связано с тем, что большинство нерезидентов считает кросс-курсы своих валют через соотношение к доллару США.

В условиях экономических санкций и вероятностью закрытия границ страной риск также имеет существенное значение.

В условиях неопределенности, собственники и руководство Общества предприняли все возможные меры для обеспечения непрерывности деятельности как минимум в течение следующего года, а именно: достаточное количество запасов товаров на складе. Кроме того, у Общества заключен долгосрочный импортный контракт с основным поставщиком из дружественной страны.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Вильданов В.З.

Бутина Е.В.

Вильданов В.З.

Бутина Е.В.

24.03.2023 год.

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

C.1

Итого	05.12.2012г. № РД0114491 с изменениями (за балансом)	за 2021г.	36 000	-	24 000	-	-	-	-	-	-	60 000	-

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	-	1	-
в том числе:				
Фирменный стиль ООО "БОЯРД"	5131	-	1	-

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	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						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.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	41	1 729	-	(1 767)	3
в том числе:	5190	за 2021г.	72	48	-	(80)	41
K103 Металлический мебельный крючок	5181	за 2022г.	41	42	-	(82)	-
	5191	за 2021г.	36	5	-	-	41
Дизайн 3 моделей ручек	5182	за 2022г.	-	460	-	(460)	-
	5192	за 2021г.	-	-	-	-	-
Мебельная направляющая выдвижного элемента мебели	5183	за 2022г.	-	3	-	-	3
	5193	за 2021г.	-	-	-	-	-
Дизайн 6 моделей ручек	5184	за 2022г.	-	1 225	-	(1 225)	-
	5194	за 2021г.	-	-	-	-	-
DB4518 Устройство автоматического втягивания и выталкивания подвижной части направляющей	5185	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5195	за 2021г.	36	44	-	(80)	-

Руководитель  Вильданов Вадим Загитович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

[illegible]

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.	-	276 772	-	(276 772)	-
	5250	за 2021г.	447	10 606	(223)	(10 830)	-
в том числе:							
Дисковый массив Synology DS418 Сетевое хранилище 4xHDD	5241	за 2022г.	-	127	-	(127)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Дисковый массив Synology DS1821+	5242	за 2022г.	-	540	-	(540)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект фронтальных стеллажей Стойка H=2800	5243	за 2022г.	-	166	-	(166)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кондиционер кассетный -QV-160CG/QN-160UG/QN-160UG	5244	за 2022г.	-	227	-	(227)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кондиционер кассетный QUATTROCLIMA QV-148CG/QN-148UG/QA-1CP10	5245	за 2022г.	-	719	-	(719)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кондиционер кассетный -QV-112CG/QN-112UG/QA-1CP9	5246	за 2022г.	-	216	-	(216)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
СТЕНД ИСПЫТАТЕЛЬНЫЙ ДЛЯ МЕБЕЛЬНОЙ ФУРНИТУРЫ (Дверные петли)	5247	за 2022г.	-	580	-	(580)	-
	5257	за 2021г.	-	447	-	(447)	-
СТЕНД ИСПЫТАТЕЛЬНЫЙ ДЛЯ МЕБЕЛЬНОЙ ФУРНИТУРЫ (Выдвижные системы,корзины)	5248	за 2022г.	-	785	-	(785)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
СТЕНД ИСПЫТАТЕЛЬНЫЙ ДЛЯ МЕБЕЛЬНОЙ ФУРНИТУРЫ (На истраение покрытий)	5249	за 2022г.	-	335	-	(335)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Станок точильно-присадочный под дверные фасады JD2		за 2022г.	-	236	-	(236)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стенд с отсеком хранения		за 2022г.	-	163	-	(163)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стеллаж для хранения эталонов		за 2022г.	-	156	-	(156)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект фронтального стеллажного оборудования 3 секции высотой 2880 мм,длина балки 2700 мм		за 2022г.	-	124	-	(124)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект фронтального стеллажного оборудования 56 секций высотой 2280 мм, длина балки 1800 мм		за 2022г.	-	1 950	-	(1 950)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Принтер Kuosera M3145dp (A4, 45 ppm, 1200dpi, 1Gb, USB, Net, RADP,старт. тонер) (1102TF3NLO) 1607951		за 2022г.	-	163	-	(163)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Принтер Kuosera M2040dp 1102S33NLO (A4, 512Mb, LCD, 40стр/мин, лазерное МФУ, USB2.0, сетевой, DADF		за 2022г.	-	309	-	(309)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стенд для испытания навесов по BS EN 15939-2019		за 2022г.	-	369	-	(369)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кухонная мебель (гарнитур)		за 2022г.	-	114	-	(114)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Видеорегистратор DuoStation AnyIP 24-16P		за 2022г.		152	-	(152)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Коммутатор ZYXEL XGS2210-28HP-EU0101F		за 2022г.		113	-	(113)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Коммутатор ZYXEL XGS2210-52HP-XGS2210-52HP-EU0101F		за 2022г.		171	-	(171)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Земельный участок (с. Горный Щит)		за 2022г.		200 022	-	(200 022)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Аренда офиса 03/22-02/27 г. ОП г. Москва, д. Путилково стр 16		за 2022г.		18 966	-	(18 966)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Аренда офиса 11/22-10/27 г. Санкт-Петербург, пр-кт Металлистов, 7А, пом 104		за 2022г.		15 078	-	(15 078)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Аренда офиса 12/22-11/27 г. Краснодар, Скульптора Колomoйцева, 73		за 2022г.		34 991	-	(34 991)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Объемный световой короб BOYARD 2800*100*1500мм (НН)		за 2022г.		-	-	-	-
		за 2021г.	63	-	63	-	-
Камера солевого тумана EVCLIM-KCT-270		за 2022г.		-	-	-	-
		за 2021г.	384	-	-	(384)	-
Ботинки утепленные		за 2022г.		-	-	-	-
		за 2021г.		11	-	(11)	-
Куртка утепленная "Луч" (ост.21мес.Екб)		за 2022г.		-	-	-	-
		за 2021г.		2	-	(2)	-
Полукомбинезон утепленный "Луч" (ост.21мес.Екб)		за 2022г.		-	-	-	-
		за 2021г.		1	-	(1)	-
Сапоги с утеплителем (ост.15мес.Екб)		за 2022г.		-	-	-	-
		за 2021г.		3 493	-	(3 493)	-
Электрическая тележка JUNGHEINRICH ERE 120		за 2022г.		5	-	(5)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Куртка утепленная "Луч"		за 2022г.		4	-	(4)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Полукомбинезон утепленный "Луч"		за 2022г.		1	-	(1)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Сапоги с утеплителем		за 2022г.		2 336	-	(2 336)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Сервер SL CSE-216BE1C4-R1K23LPB/MBD-X11DPH-T2"		за 2022г.		-	-	-	-
Тестер Fluke Networks 5018508 (MS-POE) 1367196		за 2022г.		57	-	(57)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Компьютер HP ProDesk 400 G6 (1C7C5EA) Mini (i5-10500T/8Gb/256Gb SSD/M10Pro/k+m)1807429		за 2022г.		42	-	(42)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Сервер SN120190727		за 2022г.		794	-	(794)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Сервер SN120190728		за 2022г.		794	-	(794)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Ноутбук HP Pavilion 13-bb0024ur[2X2N4EA] Nature silver		за 2022г.		88	44	(44)	-
		за 2021г.		-	-	-	-
Монитор HP LD5512 UHD 4K 55 Monitor 3840x2160, 16:9, IPS, 360 cd/m2, 1000:1		за 2022г.		53	-	(53)	-
		за 2021г.		-	-	-	-

Ноутбук HP Pavilion 14-dv0031ur, 14", IPS, Intel Core i5 1135G7		за 2022г.	-	-	-	-	-
Костюм ВЬЮГА утепленный ткань смесовая		за 2021г.	46	-	-	(46)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	11	-	-	(11)	-
СТЕНД ИСПЫТАТЕЛЬНЫЙ ДЛЯ МЕБЕЛЬНОЙ ФУРНИТУРЫ (Выдвижные системы)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	365	-	-	(365)	-
Вилы паллетные (L=1200 мм)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	46	-	-	(46)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система автоматической пожарной сигнализации (АПС) и систем оповещения и управления эвакуацией людей		за 2021г.	216	-	-	(216)	-
СТЕНД ИСПЫТАТЕЛЬНЫЙ ДЛЯ МЕБЕЛЬНОЙ ФУРНИТУРЫ (Газовые упоры)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	315	-	-	(315)	-
Линия кабельная в зоне розничной торговли (для торцовочной пилы)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	72	-	-	(72)	-
Навес металлический (для хранения паллет)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	425	-	-	(425)	-
Куртка утепленная форменная "Защита"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	2	-	-	(2)	-
Коммутатор HPE OfficeConnect 1950 JH285A 12x10G 4SFP		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	68	-	68	-	-
Коммутатор HPE OfficeConnect 1950 JG961A 48G 2x10G 2SFP+296834		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	60	-	-	(60)	-
Ноутбук HP Pavilion 15-eg0052ur Core i5 1135G7/8Gb/SSD256Gb/NVIDIA GeForce MX350 2Gb/15.6"/IPS/FHD (		за 2022г.	-	-	-	-	-
Компьютер HP ProDesk 400 G6 [1C7C7EA] DM (i5-10500T/8Gb/512Gb SSD/W/10Pro)		за 2021г.	52	-	-	(52)	-
Телевизор LED 75" (189 см) Samsung UE75 AU7500UXRU		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	95	-	48	(48)	-
Принтер Kyocera Ecosys M3645din 1102V33NLO 1607955		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	93	-	-	(93)	-
Ботинки Трейл ФРИЗ шерстяной мех утепленные		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	55	-	-	(55)	-
Жилет утепленный		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	6	-	-	(6)	-
Боты суконные		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	1	-	-	(1)	-
Вывеска " BOYARD РЕШЕНИЕ ДЛЯ МЕБЕЛИ"		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	91	-	-	(91)	-
Принтер Kyocera Ecosys P326dn		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	41	-	-	(41)	-
Костюм утепленный Мастер		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	12	-	-	(12)	-
Ботинки утепленные Мистраль		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	2	-	-	(2)	-
Вывеска световая неоновая		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	308	-	-	(308)	-
Ботинки OPERATOR нат. мех, кожаные		за 2022г.	-	-	-	-	-

Ноутбук HP Pavilion x360 15-er007ur [3B2W5EA] Silver 15.6" (FHD TS I7-1165G7/16Gb/512Gb SSD/M10) 1	за 2021г.	-	8	(8)	-
Ботинки кожаные с высоким берцем (нат.мех) РЕЙД	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	77	(77)	-
	за 2022г.	-	-	-	-
Сапоги ЗВА утепленные	за 2021г.	-	2	(2)	-
	за 2022г.	-	-	-	-
Куртка утепленная форменная "Саяны"	за 2021г.	-	2	(2)	-
	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	4	(4)	-

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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	1 041	1 487	1 348
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	60 120	92 641	66 468
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 нематериализуемых основных средств	5287	237 022	37 000	37 000
	5288	-	-	-

Руководитель  Вильданов Вадим Загитович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

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	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	14	-	-	-	-	-	-	14	-
	5311	за 2021г.	2	-	12	-	-	-	-	14	-
	5302	за 2022г.	14	-	-	-	-	-	-	14	-
	5312	за 2021г.	2	-	12	-	-	-	-	14	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	200	-	702 045	262 045	-	-	-	440 200	-
	5315	за 2021г.	200	-	200	200	-	-	-	200	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2022г.	214	-	702 045	262 045	-	-	-	440 214	-
	5310	за 2021г.	202	-	212	200	-	-	-	214	-
Финансовых вложений - итого											

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-


(подпись)

Вильданов Вадим
Загитович
(расшифровка подписи)

Руководитель

24 марта 2023 г.

4. Запасы

[illegible]

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель  Вильданов Вадим
Загитович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредитной в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	382 103	(3 259)	10 895 951	-	(10 906 534)	-	-	149	292	375 961	(1 760)
	5530	за 2021г.	370 208	(3 259)	8 465 989	-	(8 454 094)	-	-	-	-	382 103	(3 259)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	322 825	(3 259)	7 063 727	-	(7 126 733)	-	-	-	-	259 819	(1 760)
	5531	за 2021г.	311 291	(3 259)	6 440 913	-	(6 429 379)	-	-	-	-	322 825	(3 259)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	9 302	-	1 707 972	-	(1 707 416)	-	-	-	-	9 858	-
	5532	за 2021г.	12 068	-	287 614	-	(290 381)	-	-	-	-	9 302	-
Прочая	5513	за 2022г.	49 976	-	2 128 252	-	(2 072 385)	-	-	149	292	106 284	-
	5533	за 2021г.	46 849	-	1 737 461	-	(1 734 334)	-	-	-	-	49 976	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	382 103	(3 259)	10 895 951	-	(10 906 534)	-	X	149	292	375 961	(1 760)
	5520	за 2021г.	370 208	(3 259)	8 465 989	-	(8 454 094)	-	X	-	-	382 103	(3 259)

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	1 760	-	3 259	-	3 259	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 760	-	3 259	-	3 259	-
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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	1 479 504 1 319 841	11 473 277 10 022 323	541 1 250	(11 520 228) (9 863 910)	- -	149 -	292 -	1 433 534 1 479 504
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	1 279 801 1 095 986	8 343 514 5 038 448	370 934	(6 280 771) (4 855 767)	- -	- -	- -	1 342 714 1 279 801
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	47 637 4 513	2 916 684 2 426 643	- -	(2 949 910) (2 383 519)	- -	- -	- -	14 411 47 637
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	72 245 127 183	1 703 632 1 642 874 243	- -	(1 699 725) (1 697 812)	- -	149 -	106 -	76 407 72 245
кредиты	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	47 634 4	7 889 379 843	171 316	(55 692) (332 329)	- -	- -	- -	2 47 634
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	32 387 92 155	501 557 534 714	- -	(534 130) (594 483)	- -	- -	186 -	- 32 387
	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	1 479 504 1 319 841	11 473 277 10 022 323	541 1 250	(11 520 228) (9 863 910)	- -	X X	292 -	1 433 534 1 479 504

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  Вильданов Вадим
Загитович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3 757 600	3 695 212
Расходы на оплату труда	5620	369 441	405 716
Отчисления на социальные нужды	5630	89 361	91 438
Амортизация	5640	53 095	32 389
Прочие затраты	5650	643 771	539 937
Итого по элементам	5660	4 913 258	4 764 702
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(40 421)	(12 260)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 872 837	4 752 442

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

Руководитель  Вильданов Вадим
Загитович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 039	41 792	(43 233)	-	15 598
в том числе:						
Резервы предстоящих расходов прочие (отпуск работников с начислением во внебюджетные фонды)	5701	17 039	41 792	(43 233)	-	15 598

Руководитель  Вильданов Вадим Загитович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.