

Пояснения к бухгалтерской отчетности АО «ДИКСИ Групп» за 2022 год

I ТЕКСТОВАЯ ЧАСТЬ

1. Общие сведения

Акционерное общество АО «ДИКСИ Групп» зарегистрировано 05 января 2003 года, свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице серия 77 № 004436001, ОГРН 1037704000510 ИНН 7704249540.

Полное фирменное наименование Общества – Акционерное общество «ДИКСИ Групп».

Юридический адрес: РФ, 123112, г. Москва, проезд Красногвардейский 1-й, дом 15.

Основным видом хозяйственной деятельности АО «ДИКСИ Групп» является деятельность в области права.

Организация также осуществляет следующие виды деятельности:

- 1) оказание рекламных и маркетинговых услуг;
- 2) оказание консультационных услуг;
- 3) оказание финансовых услуг;
- 4) доходы от предоставления в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности;
- 5) услуги управления
- 6) доходы от передачи имущественных прав;
- 7) прочие виды деятельности.

На настоящий момент Общество не имеет филиалов и не имеет обособленных подразделений.

Среднесписочная численность работников Общества за 2022 год составила 3 человека.

Высший орган управления Общества – Общее собрание акционеров.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом.

Функции единоличного исполнительного органа исполняет Генеральный директор Общества:

- с 28.05.2020 по 31.03.2022г. – Султанов В.Р. (Решение Совета директоров Протокол № 08/2020 от 28.05.2020г.);
- с 01.04.2022 по 30.06.2022 – Поршневу А.В (Решение Совета директоров Протокол № 02/2022 от 30.03.2022);
- с 01.07.2022 по настоящее время Семенов Ю.П. (Решение акционеров, Протокол б/н от 29.06.2022).

Функции Главного бухгалтера исполняет с 25.09.2019 г. Дмитриева А.В. (Приказ № 268/0-П-ДГ от 25.09.2019г.)

Учредителем АО «ДИКСИ Групп» по состоянию на 31.12.2022 является Представительство Компании с ограниченной ответственностью "Дикси Холдинг Лимитед (Кипр) г. Москва, которое владеет 100% акций Общества.

Уставный капитал Общества составляет 1 248 тыс. руб. и состоит из 124 750 тыс. штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,01 руб. каждая. Все выпущенные акции оплачены.

В 2022г. изменение размера уставного капитала АО «ДИКСИ Групп» не производилось. Резервный капитал АО «ДИКСИ Групп» составляет 125 тыс. руб. или 10% уставного капитала АО «ДИКСИ Групп».

Аудитор Общества: ООО АФ «Фабер Лекс»

Юридический адрес: 350049, г. Краснодар, ул. Красных партизан, 144/2

2. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества

2.1. Основа предоставления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «ДИКСИ Групп» за 2022 год сформирована в соответствии с правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными: Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 № 43н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 94н от 31.10.2000 и иными документами, регулирующими бухгалтерский учет в РФ.

2.2. Принцип непрерывности деятельности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что АО «ДИКСИ Групп» будет продолжать деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.3. Отчетный период

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение АО «ДИКСИ Групп» и результаты его хозяйственной деятельности за период с 1 января 2022 г. по 31 декабря 2022 г.

2.4. Отчетная валюта

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

2.5. Активы, обязательства и операции в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствам в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6. Оценка активов и обязательств

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

2.7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

3. Сведения о существенных аспектах учетной политики и ее изменениях

3.1. Основные средства

К основным средствам относится часть имущества со сроком полезного использования, превышающим 12 месяцев, и стоимостью более 40 000 руб. используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией, а также права пользования активами, капитальные ремонты и техобслуживания /техосмотры объектов основных средств с периодичностью проведения более 1 года.

Имущество, первоначальная стоимость которого составляет до 40 000 рублей включительно включается в состав запасов.

Переоценка групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости (в соответствии с п. 15 ФСБУ 6/2020) не проводилась.

Амортизация основных средств в целях бухгалтерского и налогового учета начисляется ежемесячно линейным способом.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования.

Срок полезного использования основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, устанавливается Обществом самостоятельно, исходя из технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Пересмотр срока полезного использования объектов основных средств не проводился.

Срок полезного использования объектов основных средств выставляется исходя из среднего срока службы однородных активов, т.е. без существенных отклонений от установленным норм. Ввиду большого объема активов, учитываемых в составе основных средств, затраты на проведение анализа всех возможных ситуаций, когда срок полезного использования будет изменён в сторону повышения, будут превышать размер корректировок, связанных с изменением срока полезного использования активов, что нарушает требование рациональности ведения бухгалтерского учета.

На конец года при проведении инвентаризации основных средств бухгалтер может не располагать информацией, позволяющей ему отражать в бухгалтерском учете пересмотр сроков полезного использования по всем активам, так как в этот момент решений о продлении периода эксплуатации активов не принимается.

3.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

Срок полезного использования нематериального актива определяется на основании срока действия прав на результаты интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации и период контроля над активом. Для объектов нематериальных активов, создаваемых организацией самостоятельно или приобретаемых у разработчиков (правообладателей) без указания в договоре срока полезного использования соответствующего объекта, срок полезного использования устанавливается равным десяти годам.

Амортизация нематериальных активов начисляется в бухгалтерском учете линейным способом по нормам, исходя из срока полезного использования.

Переоценка групп однородных нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности не производится.

3.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Оценка выбывающих финансовых вложений осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы.

В бухгалтерском учете по финансовым вложениям, по которым наблюдается устойчивое существенное снижение стоимости, создается резерв под обесценение финансовых

вложений. Проверка на обесценение производится ежегодно (на конец года) при наличии признаков обесценения.

Долгосрочные финансовые вложения в период (квартал), когда до срока погашения (окончания обращения) остается менее 12 месяцев, подлежат переводу в состав краткосрочных.

3.4. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Запасами являются материалы, товары, готовая продукция, готовая продукция и товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Оценка производственных запасов (сырья, материалов и т.п.) при отпуске в производство и прочем выбытии производится по методу ФИФО.

3.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в течение отчетного года, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в бухгалтерском балансе в зависимости от срока их списания:

по статье 1190 "Прочие внеоборотные активы" если период их списания больше 12 месяцев:

- 97.01.02 - Плат за права исп. рез-ов интел. деят-ти с УСИ(срок спис>12;

по статье 1260 "Прочие оборотные активы" если их срок списания не превышает 12 месяцам:

- 97.01.01- Плат за права исп. рез-ов интел. деят-ти с УСИ(срок спис<12)

по статье 1230 "Дебиторская задолженность":

- 97.03.01 - Расходы на лицензирование (срок спис <12 мес)

Указанные расходы подлежат списанию в порядке, установленном для каждого вида таких расходов в отдельности в течение периода, к которому они относятся.

Срок списания расходов будущих периодов на текущие расходы каждого отчетного месяца определяется в момент их отражения в бухгалтерском учете.

3.6. Коммерческие расходы

В АО "ДИКСИ Групп" нет коммерческих расходов.

3.7. Кредиты и займы полученные

Заемные средства учитываются в соответствии с условиями договоров займа в сумме фактически поступивших денежных средств в момент их фактической передачи (п.2 ПБУ 15/2008).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, к которому они относятся.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств включаются в расходы периода, в котором были произведены указанные расходы.

Задолженность по кредитам (займам), носящая долгосрочный характер, в период (квартал), когда до срока погашения остается менее 12 месяцев, подлежит переводу в состав краткосрочной.

3.8. Признание доходов и расходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В зависимости от характера и условий получения Общество выделяет следующие доходы:

- доходы от обычных видов деятельности;

- прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности включают выручку от продажи консультационных услуг и от предоставления в пользование прав. Учет выручки в целях бухгалтерского и налогового учета ведется по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав.

В составе прочих доходов учитываются доходы от реализации финансовых вложений (ценных бумаг), доходы от реализации основных средств и запасов Общества (за исключением товаров).

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

3.9. Учет дебиторской и кредиторской задолженности

Резервы по сомнительным долгам (РСД) в Обществе формируется ежеквартально. Формирование РСД производится по состоянию на последний день отчетного квартала - на основе данных регистров бухгалтерского учета и экспертной оценки вероятности непогашения задолженности ответственного структурного подразделения Организации. Сомнительной признается задолженность со сроком образования свыше 365 дней. Задолженность, носящая долгосрочный характер, в период (квартал), когда до срока погашения остается менее 12 месяцев, подлежит переводу в состав краткосрочной.

3.10. Учет резервов предстоящих расходов

Ежемесячно на последнюю дату месяца в Организации создается резерв под будущие выплаты отпускных и резерв суммы страховых взносов по неиспользованным отпускам. Неиспользованная сумма резерва ежемесячно сторнируется и начисляется вновь по результатам проведенной оценки.

Величина резерва под неиспользованные отпуска определяется по каждому работнику отдельно как отношение произведения количества неиспользованных дней отпуска на среднемесячную заработную плату, к среднемесячному количеству календарных дней, определяемому в соответствии с законодательством.

Ежемесячно в Организации создается резерв под будущие выплаты по премиям (ежемесячной, квартальной и вознаграждения по итогам работы за год) и резерв суммы страховых взносов по премиям. Сумма резерва формируется по плановым данным, рассчитанным на основании Положения о премировании. В учете ежемесячно отражается сумма, соответствующая доле 1/3 по квартальным премиям, соответствующая доле 1/12 по годовой премии.

Суммы резервов ежемесячно сторнируются и начисляется вновь по результатам произведенных расчетов.

Расходы на формирование резервов относятся к расходам по обычным видам деятельности.

3.11. Учет оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Организация не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочные обязательства в отношении ожидаемых убытков от деятельности в целом, либо от отдельных видов или регионов ее деятельности, подразделений, видов продукции (работ, услуг) и от иных факторов не признаются в бухгалтерском учете.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства подлежат проверке организацией в конце отчетного года, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

3.12. Учет денежных средств и денежных эквивалентов

При составлении отчета о движении денежных средств необходимо руководствоваться Положением по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011). В отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов (денежные потоки), а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

К денежным эквивалентам относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты на срок не более 3-х месяцев (в том числе, депозиты до востребования)
- векселя банков (с наивысшими кредитными рейтингами) со сроком погашения не более 3-х месяцев с даты покупки (в том числе, со сроком «по предъявлении»).

В соответствии с пунктом 16 подпунктом б) ПБУ 23/2011 в отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

3.13. Изменения в учетной политике

В отчетном году в учетную политику Общества по сравнению с прошлым отчетным периодом вносились изменения на основании ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 27/2021 перспективным методом.

4. Раскрытие дополнительной информации по показателям бухгалтерской отчетности

4.1. Бухгалтерский баланс (Баланс)

Детальная информация с расшифровкой строк баланса в сравнении с прошлыми периодами представлена в Табличной части Пояснений.

4.1.1. Нематериальные активы (стр. 1110)

В 2022, 2021, 2020гг. в составе нематериальных активов отсутствуют активы с неопределенным сроком полезного использования.

Информация о нематериальных активах представлена в табличной части пояснений раздел 2 "НМА".

4.1.2. Основные средства (стр. 1150)

Информация о составе и движении основных средств, изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования представлена в табличной части Пояснений, раздел 1 "Основные средства".

4.1.3. Прочие внеоборотные и оборотные активы (стр.1190, стр.1260)

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерской отчетности 2022г. Общество отражает:

- незавершенные капитальные вложения Общества, в частности затраты организации в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету в качестве объектов нематериальных активов или основных средств;
- ряд расходов, относящихся к будущим отчетным периодам и учитываемых на счете 97 "Расходы будущих периодов" при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Информация о движении незавершенных капитальных вложений и расходов будущих периодов представлена в табличной части Пояснений раздел 1 "Основные средства".

Информация о внеоборотных и оборотных активов представлена в табличной части Пояснений раздел 4 "Прочие внеоборотные и оборотные активы".

4.1.4. Запасы (стр. 1210)

Расшифровка запасов Общества по их видам и в сравнении с показателями 2021г. представлены в табличной части Пояснений раздел 5 "Запасы".

4.1.5. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации Общество отражает в составе дебиторской задолженности выданные беспроцентные займы, проценты по предоставленным займам.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, а также резервов по сомнительным долгам представлена в табличной части Пояснений раздел 6 "Дебиторская задолженность".

4.1.6 Денежные средства (стр.1250)

Информация о денежных средствах и их эквивалентах представлена в табличной части Пояснений раздел 6.

4.1.7. Финансовые вложения (стр.1170, 1240)

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации Общество отражает выданные краткосрочные

беспроцентные займы и проценты по предоставленным краткосрочным процентным займам в составе дебиторской задолженности.

Организация не использует финансовые вложения в иных целях (залог, передача 3-м лицам и т.п.).

В составе финансовых вложений отражены Акции АО "ДИКСИ Юг". В настоящее время акции не обращаются на рынке ценных бумаг, их рыночная стоимость не определяется, при этом, у Общества нет оснований рассматривать их на обесценение, ввиду стабильной прибыльности деятельности АО "ДИКСИ Юг".

В связи с вышеизложенным, Резерв под обесценение финансовых вложений по состоянию на отчетную дату не создается.

Информация о движении финансовых вложений представлена в табличной части Пояснений Раздел 3.

Особенности отражения финансовых вложений по строкам Бухгалтерского баланса представлены ниже:

-краткосрочные депозиты сроком не более 3-х месяцев учитываются в составе денежных эквивалентов и отражаются по строке 1250.

-в составе краткосрочных финансовых вложений отражаются депозиты свыше 3-х и не менее 12 месяцев.

-в составе прочих внеоборотных активов отражаются финансовые вложения со сроком свыше 12 месяцев, строка 1170.

Общество не производит уплату процентов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов (ПБУ 15/2008), т.к. обособленных долговых обязательств на указанную деятельность не имеет.

В составе финансовых вложений не содержатся займы, выданные другим лицам (отражаются в составе дебиторской задолженности по строке 1230).

4.1.8. Уставный капитал (стр. 1310)

Уставный капитал Организации по состоянию на 31.12.2022г. составляет 1 248 тыс. рублей.

УК разделен на 124 750 000 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 0,01 рублей.

Общее число размещенных акций по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 124 750 000 штук.

4.1.9. Резервный капитал (стр. 1360)

Резервный капитал Организации по состоянию на 31.12.2022г. составляет 125 тыс. рублей.

Изменений резервного капитала в 2022 году в сравнении с 2021 году в Организации не происходило.

4.1.10. Добавочный капитал (стр. 1350)

Добавочный капитал Организации по состоянию на 31.12.2022г. составляет 19 628 893 тыс. рублей.

Изменений резервного капитала в 2022 году в сравнении с 2021 году в Организации не происходило.

4.1.11. Долгосрочные и краткосрочные кредиты и займы (стр.1410,1510)

Долгосрочные кредиты и займы Общества представлены в табличной части Пояснений раздел 9 (стр.1410).

Краткосрочные кредиты и займы Общества представлены в табличной части Пояснений раздел 9 (стр.1510).

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество не имеет просроченных обязательств по займам и кредитам.

4.1.12. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Кредиторская задолженность представлена в табличной части Пояснений раздел 8 "Кредиторская задолженность".

4.2. Отчет о финансовых результатах

4.2.1. Доходы (стр. 2110)

Информация о выручке от продаж товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) представлена в табличной части Пояснений раздел 13.

4.2.1. Расходы (стр. 2120, 2210, 2220)

Расходы Общества в сравнении с 2021г. представлены в табличной части Пояснений раздел 14.

4.2.2. Прочие доходы (стр.2340) и расходы (стр. 2350)

Прочие доходы и расходы Общества представлены в табличной части Пояснений раздел 13,14.

4.2.3. Прибыль (убыток) (стр.2300)

Обществом за 2022 год получен убыток до налогообложения в сумме 16 057 тыс. руб. Убыток Общества за 2022г. составил 14 608 тыс. руб.

4.2.4. Налог на прибыль

Налог на прибыль по данным деклараций по налогу на прибыль организаций составил в 2022 году - 1 786 тыс. руб.

Признание ОНА в отчетном периоде связано с начислением в бухгалтерском учете резерва под неиспользованные отпуска, экрул, отчислений в оценочные резервы.

Сумма ОНА по данным основаниям составила в отчетном периоде 8 595 тыс. руб.

Уменьшение (погашение) ОНА в отчетном периоде связано с уменьшением резерва под неиспользованные отпуска, экрул.

Сумма ОНА по данным основаниям составила в отчетном периоде 5 360 тыс. руб

Отложенный налог на прибыль за отчетный период равен 3 235 тыс. руб.

Налог на прибыль Общества представлен в табличной части Пояснений раздел 15.

4.3. Отчет о движении денежных средств (ОДДС)

4.3.1 Порядок определения свернутого потока денежных средств по НДС

Согласно п.16 ПБУ 23/2011 денежные потоки в виде косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещения из нее отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто.

Во исполнение п. 23 ПБУ 23/2011 порядок расчета свернутого потока денежных средств от НДС основан на ниже приведенных допущениях и заключается в следующем:

С учетом специфики деятельности предприятия, принципов непрерывности деятельности, отсутствия резкого изменения в направлении деятельности компании, а также отсутствия существенных изменений среды, в которой компания осуществляет свою деятельность, с достаточной уверенностью можно полагать, что денежные потоки по выплате (поступлению) денежных средств будут содержать сумму НДС в той же доле, что и сумма НДС, содержащаяся в сумме начисленной выручки (поступлений запасов, работ, услуг). Указанная доля в процентах является эффективной ставкой НДС, которая рассчитывается по покупателям и по поставщикам в отдельности.

Свернутое отражение НДС в отчете о движении денежных средств обеспечивается применением косвенного (расчетного) способа выделения НДС по формуле:

- $\text{НДС}_{\text{Покуп}} - \text{НДС}_{\text{Пост}} - \text{НДС}_{\text{Бюдж}} + \text{НДС}_{\text{Возм}} = \text{Прочие поступления} / \text{платежи, где:}$
- $\text{НДС}_{\text{Покуп}}$ - суммы НДС, поступившие от покупателей (заказчиков) товаров (работ, услуг) организации (строка 4111,4112);
- $\text{НДС}_{\text{Пост}}$ - суммы НДС, уплаченные поставщикам организации (строка 4121);
- $\text{НДС}_{\text{Бюдж}}$ - суммы НДС, начисленные по облагаемым операциям по реализации и фактически перечисленные в бюджет;

- **НДСВозм** – суммы НДС, возмещенные из бюджета (фактически поступившие на расчетный счет).

Поскольку НДС может содержаться в платежах по текущей и по инвестиционной деятельности, необходимо **произвести расчёт сумм НДС**, полученной в составе поступлений от покупателей и заказчиков и перечисленной в составе платежей поставщикам и подрядчикам, **отдельно по текущей и по инвестиционной деятельности**.

Свернутый денежный поток по НДС отражен по строке 4119.

5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Информация об оценочных обязательствах представлена в табличной части Пояснений раздел 10.

6. ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

Информация по обеспечению обязательств представлена в табличной части Пояснений раздел 11.

7. ИНФОРМАЦИЯ О ДОХОДАХ ОТ УЧАСТИЯ В УСТАВНОМ КАПИТАЛЕ ДРУГИХ ОРГАНИЗАЦИЙ И РАСПРЕДЕЛЕНИИ ПРИБЫЛИ В 2022 ГОДУ

В течение 2022 года Общество не получало от дочерней компании дивиденды. Также Обществом в 2022 году не выплачивались дивиденды акционерам (участникам).

8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

К связанным сторонам Общества относятся материнские Компании, дочерние Компании Общества, а также Компании, в управлении которых находятся ФЛ (Физические лица), одновременно участвующие в деятельности Общества (другие связанные стороны).

АО "ДИКСИ Групп" не оценивает дебиторскую задолженность организаций, входящих в группу связанных сторон, в качестве сомнительной, в связи с чем резерв по сомнительным долгам по указанной дебиторской задолженности не создается.

Информация по видам связанных сторон представлена в табличной части Пояснений раздел 17.

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу отражена в табличной части Пояснений раздел 17.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ

Информация об объектах основных средств, числящихся за балансом, в т.ч. основных средств, полученных в аренду, отражена в табличной части Пояснений раздел 18.

10. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ (ДЛЯ ОРГАНИЗАЦИЙ-ЭМИТЕНТОВ ПУБЛИЧНО РАЗМЕЩАЕМЫХ ЦЕННЫХ БУМАГ)

В 2022 году Организация не формирует отчетную информацию по сегментам.

11. УЧЕТ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

В 2022 году Организация не осуществляла деятельность в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда.

12. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2022 году у Организации не было операций по прекращению деятельности.

13. ИНФОРМАЦИЯ ПО РЕОРГАНИЗАЦИИ

В 2022 году у Организации не было операций по реорганизации.

14. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

У организации отсутствуют события после отчетной даты.

15. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В 2022 году Организация не получала государственную помощь.

16. ИНФОРМАЦИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В течение 2022 года Организация не осуществляла совместную деятельность.

17. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАТРАТАХ НА ОСВОЕНИЕ ПРИРОДНЫХ РЕСУРСОВ

В течение 2022 года Организация не осуществляла затрат на освоение природных ресурсов.

18. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основной функцией АО «ДИКСИ Групп» является владение и управление контрольными пакетами акций компаний, составляющих Группу «ДИКСИ» - одну из ведущих российских компаний, работающих на розничном рынке продуктов питания и товаров повседневного спроса.

Поэтому наряду с факторами риска, связанными с приобретением акций Общества, относящимися к его основной деятельности, выделяются также существенные риски, связанные с деятельностью его дочерних обществ.

Отраслевые риски. В настоящее время сектор розничной торговли продуктами питания и товарами повседневного спроса характеризуется относительно высокими темпами развития благодаря активному открытию новых магазинов ведущими игроками отрасли, и наибольшую долю на этом рынке занимают розничные торговые сети. В некоторых регионах существует сильная конкуренция среди розничных сетей как за покупателей, так и за коммерческую недвижимость. Стоит отметить, что Федеральный Закон №381-ФЗ от 28 декабря 2009 года «Об основах государственного регулирования торговой деятельности в Российской Федерации» устанавливает ограничения доли рынка, которую может занимать одна розничная сеть. Согласно закону, хозяйствующий субъект, который осуществляет розничную торговлю продовольственными товарами посредством организации торговой сети (за исключением сельскохозяйственного потребительского кооператива, организации потребительской кооперации) и доля которого превышает 25 процентов объема всех реализованных продовольственных товаров в денежном выражении за предыдущий финансовый год в границах субъекта Российской Федерации, в том числе в границах города федерального значения Москвы или Санкт-Петербурга, в границах муниципального района, городского округа, не вправе приобретать или арендовать в границах соответствующего административно-территориального образования дополнительную площадь торговых объектов для осуществления торговой деятельности по любым основаниям, в том числе в результате введения в эксплуатацию торговых объектов, участия в торгах, проводимых в целях их приобретения.

Высокий потенциал роста на российском рынке создает предпосылки для усиления конкуренции как между существующими игроками, так и из-за потенциального выхода на рынок новых компаний. Организация управляет магазинами формата «у дома», супермаркетами, а также компактными гипермаркетами. Основная доля выручки приходится на формат «магазин у дома». Основные конкуренты организации исторически активно открывали новые магазины, а также заявляют, что планируют поддерживать высокие темпы роста открытий в будущем. Организация также планирует наращивать базу магазинов, но возможности экспансии в отдельных регионах либо населенных пунктах могут быть ограничены максимальной долей рынка, установленной законом «Об основах государственного регулирования торговой деятельности в Российской Федерации».

Таким образом, основные риски деятельности Организации, связаны с обострением конкуренции в секторе розничной торговли продуктами питания и товарами повседневного спроса, как за счет активного развития присутствующих на рынке компаний, так и за счет потенциальной экспансии иностранных торговых сетей на российский рынок. Конкурентная среда на рынке будет по-прежнему определяться десятком крупнейших игроков, в число которых входит «ДИКСИ». Риск усиления конкуренции может привести к снижению рыночной доли Организации, а также может негативно отразиться на её финансовых показателях. Конкурентоспособность Организации зависит от её возможности предложить покупателю уровень цен и сервиса не хуже, чем могут предложить конкуренты. В случае неспособности Организации поддерживать конкурентный уровень цен, Организация может столкнуться со снижением количества покупателей. В результате роста конкуренции может возникнуть риск, что какая-либо компания будет снижать цены с целью вытеснения конкурентов. В этом случае Организация может также снизить цены для удержания покупателей, что может негативно отразиться на прибыльности.

Планы Организации по открытию новых магазинов тесно связаны с возможностью арендовать и покупать объекты коммерческой недвижимости, которые могут генерировать устойчивый поток покупателей. Невозможность конкурировать за наиболее выгодные объекты коммерческой недвижимости может негативно отразиться на планах развития. Повышение конкуренции может также привести к увеличению сроков окупаемости открываемых магазинов.

Помимо риска возрастающей конкуренции, деятельность предприятий розничной торговли связана с макроэкономическими и демографическими факторами, так как потребителем продукции «ДИКСИ» является население. В этой связи, существуют риски, связанные со снижением покупательной способности населения и возможным превышением темпов роста цен на продукты и товары первой необходимости над доходами населения. В данной ситуации покупатели могут начать приобретать более дешевые товары, а также уменьшить свою потребительскую корзину. В случае ухудшения макроэкономической ситуации и усиления давления со стороны ближайших конкурентов, может сложиться ситуация, при которой Организация будет вынуждена продолжить снижение цен, чтобы сохранить планируемый рост товарооборота и долю рынка, что может привести к снижению рентабельности.

В случае усиления инфляции в Российской Федерации, поставщики и производители продуктов питания и товаров повседневного спроса могут повысить отпускные цены для розничных сетей. В данном случае неспособность Организации повысить цены на полках своих магазинов из-за ценовой конкуренции или регулирования может привести к падению прибыльности. Организация и её конкуренты зачастую закупают продукцию у одних и тех же поставщиков, и производителей. Невозможность получить сопоставимые или более выгодные условия поставки товара, в том числе цену товара, может негативно отразиться как на прибыльности, так и росте продаж.

Так же, в случае ухудшения макроэкономической ситуации и усиления давления со стороны ближайших конкурентов, может сложиться ситуация, при которой Организация будет вынуждена уменьшить инвестиции в развитие из-за нехватки средств, вызванной более низким темпом роста продаж. Риск заключается в теоретической невозможности развивать бизнес и открывать достаточное количество новых магазинов для поддержания одного из лидирующих положений в отрасли.

Финансовые риски. Кризис банковской системы, банкротство любого из банков, в котором у Организации имеются денежные средства, может привести к потере ряда доходов и повлечь невозможность осуществления банковских операций на территории Российской Федерации. Наступление указанного риска может оказать негативное влияние на деятельность Организации, её финансовое состояние и итоги деятельности.

Организация пользуется услугами нескольких кредитных учреждений с высокой репутацией. Деятельность Организации в меньшей степени подвержена влиянию финансовых валютных рисков, ввиду того, что Организация использует заемные ресурсы преимущественно в национальной валюте – российских рублях.

В Организации действует система внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью. Надзор за системой внутреннего контроля осуществляется Советом директоров. Внутренний контроль проводится на всех уровнях управления, во всех подразделениях Организации. В осуществлении внутреннего контроля участвует весь персонал в соответствии с его полномочиями и функциями.

Наличие системы внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью способствует снижению рисков и позволяет осуществлять все разумные и целесообразные действия, направленные на предотвращение и снижение влияния негативных последствий.

Руководство Общества считает, что Общество сможет преодолеть чрезвычайную ситуацию при помощи мероприятий, которые руководство будет предпринимать для того, чтобы хозяйственная деятельность компании была продолжена в плановом режиме. Меры будут адекватными и зависеть от того, на что конкретно придется реагировать.

Общество подтверждает, что, исходя из текущего понимания ситуации, специальная военная операция на территории Украины, а также дополнительные санкции, введенные со стороны иностранных государств, не приводят к существенному сокращению деятельности, не вызывают значительных сомнений в способности осуществлять свою деятельность непрерывно.

Данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности. Влияние дальнейших событий на работу Общества может отличаться от текущей оценки.

**Генеральный директор
АО «ДИКСИ Групп»**



Ю.П. Семенов

"28" марта 2023г.

1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о движении основных средств представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выдано объектов		Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Переоценка	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	За 2022 год	600	(600)	-	(-)	-	-	-	-	600	(600)
В т.ч.:											
(Машины и оборудование)	За 2022 год	600	(600)	-	(-)	-	-	-	-	600	(600)
	За 2021 год	600	(572)	-	(-)	-	(28)	-	-	600	(600)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	За 2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	За 2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(Группа ОС)	За 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Информация о движении незавершенных капитальных вложений представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		Списано	Привычно к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость
			Изменения за период			
			За 2022 год	За 2021 год		
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	За 2022 год	-	(-)	(-)	(-)	
	За 2021 год	-	(-)	(-)	(-)	

Информация об изменении стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	вс. руб.	
	За 2022 год	За 2021 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	-	-
В том числе:	-	-
Группа ОС	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
В том числе:	-	-
Группа ОС	-	-

Информация об ином использовании основных средств представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	тыс. руб. (первоначальная стоимость)		
	на 31.12.2022г.	на 31.12.2021	на 31.12.2020
Передача в аренду основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Передача в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Получение в аренду (лизинг) основные средства, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные ПИД, числящиеся на балансе	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	-	-	-
Объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности:	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	-	-	-

Информация о принятых организацией сроках полезного использования и способах начисления амортизационных отчислений по объектам основных средств (по основным группам) представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Срок полезного использования, мес.	Способ начисления амортизационных отчислений
1 группа ОС	13 месяцев	линейный
2 группа ОС	25 месяцев	линейный
3 группа ОС	37 месяцев	линейный
4 группа ОС	61 месяцев	линейный
5 группа ОС	85 месяцев	линейный
6 группа ОС	121 месяцев	линейный
7 группа ОС	183 месяцев	линейный
8 группа ОС	241 месяцев	линейный
9 группа ОС	301 месяцев	линейный
10 группа ОС	361 месяцев	линейный

У Организации отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не покрывается.

У Организации отсутствуют объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация о движении нематериальных активов представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменение за период						На конец периода		
		Первоначальная стоимость <2>	накопленная амортизация	Поступило		выбыло		пероценка		первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация <3>	
				в т.ч.	в том числе: (права на товарный знак)	первоначальная стоимость <3>	накопленная амортизация	навыслен о амортизация	пероценка			
Нематериальные активы - всего	За 2021 год	186	(186)	()	()	()	()	()	()	()	186	(186)
в т.ч.	За 2021 год	186	(186)	()	()	()	()	()	()	()	186	(186)
в том числе: (права на товарный знак)	За 2021 год	186	(186)	()	()	()	()	()	()	()	186	(186)

Информация о сроках полезного использования нематериальных активов, представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	Срок полезного использования, в мес.
Товарный знак	19-120

У Организации отсутствуют нематериальные активы, созданные самой организацией.

Информация о нематериальных активах с полностью погашенной стоимостью представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
Всего:	186	186	186
в том числе: (права на товарный знак)	186	186	186

У Организации нет незаконченных операций по приобретению нематериальных активов.

У организации отсутствуют нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования.

²⁹ В случае переноски в графе "Первоначальная стоимость" здесь и далее в данной таблице приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

3. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

У Организации отсутствует финансовое вложение, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Информация о движении финансовых вложений представлена в таблице ниже:

таб. 2/р5.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменение за период				На конец периода	
		Первоначальная стоимость ^[2]	накопленная корректировка ^[3]	выбыло (погашено)	начислен не проведено	текущей рыночной стоимостью (+, -)	Первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
									поступило
Долгосрочные – всего	3а 2022 год	44 616 867	-	-	-	-	44 616 867	-	
	3а 2021 год	44 616 867	-	-	-	-	44 616 867	-	
в т.ч.									
ООО «Дикси-Снежинск»	3а 2022 год	13	-	-	-	-	13	-	
	3а 2021 год	13	-	-	-	-	13	-	
АО «ДИКСИ КИТ»	3а 2022 год	44 616 854	-	-	-	-	44 616 854	-	
	3а 2021 год	44 616 854	-	-	-	-	44 616 854	-	
Краткосрочные – всего	3а 2022 год	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: (группа, вид)	3а 2022 год	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений – итого	3а 2022 год	44 616 867	-	-	-	-	44 616 867	-	
	3а 2021 год	44 616 867	-	-	-	-	44 616 867	-	

У Организации на 31.12.2022г. имелась финансовое вложение в акции АО «ДИКСИ КИТ» в количестве 413 178 648 штук на общую сумму 44 616 854 тыс. руб.

Организация не использует финансовое вложение в иных целях (залог, передача 3-м лицам и т.п.).

Резервы под обесценение финансовых вложений в 2022-2021 годах не формировались.

^[2] В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" здесь и далее в данной таблице приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

^[3] Накопленная корректировка здесь и далее в данной таблице определяется как величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

4. ПРОЧИЕ ВНЕОБОРОТНЫЕ И ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Информация о прочих внеоборотных активах представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
Прочие внеоборотные активы	8 499	8 742	8 984
Плата за права исп. рез-ов интел. деят-ти с УСИ(срок спис>12)	8 499	8 742	8 984

Информация о прочих оборотных активах представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
Прочие оборотные активы	267	259	259
Плата за права исп. рез-ов интел. деят-ти с УСИ(срок спис<12)	267	259	259

5. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов, а также о величине и движении резервов под снижение стоимости запасов (резерв под обесценение товаров) резерв под списание недостач, выявленных в ходе инвентаризации, представлена в следующей таблице:

лс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период					На конец периода	
		Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
					Резерв под снижение стоимости	и				
Запасы - всего	3а 2022 год	-	()	299	(299)	-	-	X	-	()
	3а 2021 год	-	()	528	(528)	-	-	X	-	()
В т.ч.										
(прочие материалы)	3а 2022 год	-	()	159	(159)	-	-	-	-	()
	3а 2021 год	-	()	-	()	-	-	-	-	()
(хозяйственные расходы материалы)	3а 2022 год	-	()	140	(140)	-	-	-	-	()
	3а 2021 год	-	()	528	(528)	-	-	-	-	()

У Организации отсутствуют запасы, находящиеся в залоге.

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о денежных средствах и их эквивалентах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2022 г.	на 31.12.2021 г.	на 31.12.2020 г.
В рублях, всего	707	874	156
в том числе:	-	-	-
Касса	-	-	-
Расчетный счет	110	94	151
Переводы в пути	-	-	-
Валютный счет	-	-	-
Корпоративные банковские карты	597	780	5
Прочие денежные средства	-	-	-
Итого	707	874	156
В рублях, всего	707	874	156

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности, а также резервов по сомнительным долгам представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	поступление	Причитающ. проценты, штрафы и иные начисления [5]	погашение	Списание на финансовый результат [6]	восстановление резерва	Перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В т.ч.	За 2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
И т.д.	За 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2022 год	471670	(915)	867	(395 950)	()	(7)	76587	(922)		
	За 2021 год	154126	(915)	385154	(67 610)	()	-	471670	(915)		
В т.ч.	За 2022 год	6463	(60)	0	(6 403)	-	-	60	(60)		
(Покупатели и заказчики)	За 2021 год	69	(60)	6394	-	-	-	6463	(60)		
(Задолженность дочерних и зависимых обществ)	За 2022 год	454443	-	0	(380 136)	-	-	74307	-		
	За 2021 год	137689	-	377149	(60 395)	-	-	454443	-		

(Авансы выданные)	За 2022год	595	(575)	729	-	0	-	10		1324	(565)
	За 2021год	1055	(575)	20	-	(480)	-	-	-	595	(575)
(Прочие дебиторы)	За 2022год	10169	(280)	138	-	(9 411)	-	(17)	-	896	(297)
	За 2021год	15313	(280)	1591	-	(6 735)	-	-	-	10169	(280)
Итого	За 2022год	471670	(915)	867	-	(395 950)	()	(7)	x	76587	(922)
	За 2021год	154126	(915)	385154	-	(67 610)	()	-	x	471670	(915)

Информация о просроченной дебиторской задолженности представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022г.		На 31.12.2021г.		На 31.12.2020г.	
	Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость	Ученная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	1347	425	1376	461	924	9
В том числе:						
Авансы выданные	990	425	595	20	575	0
Прочие дебиторы	297	0	712	432	280	0
Покупатели и заказчики	60	0	69	9	69	9

[4] Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

[5] Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

[6] Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

8. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		Перевод из долго- в краткоср очную задолжен ность		
			В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[7]	Причитающ ися проценты, штрафы и иные начисления [8]	Погашение	Списание на финансовы й результат[9]			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-
В т.ч.	За 2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	За 2022 год	25920	7572	-	(22 150)	()	-	-	11341
	За 2021 год	24112	4977	-	(3 169)	()	-	-	25920
В том числе									
(Поставщики и подрядчики)	За 2022 год	2189	-	-	(1 392)	()	-	-	797
	За 2021 год	3147	-880	-	(78)	()	-	-	2189
(Задолженность дочерних и зависимых обществ)	За 2022 год	21304	-	-	(20 758)	()	-	-	546
	За 2021 год	15447	5857	-	-	()	-	-	21304
(Задолженность перед бюджетом и	За 2022 год	2427	7123	-	-	-	-	-	9550

государственными внебюджетными фондами) (Прочие кредиторы)	За 2021 год	5518	-	(3 091)	-	-	2427
	За 2022 год	0	448	-	-	-	448
	За 2021 год	0	-	-	-	-	
	За 2022 год	25920	7572	-	(22 150)	()	11341
Итого	За 2021 год	24112	4977	-	(3 169)	()	25920

Информация о просроченной кредиторской задолженности представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.	На 31.12.2020г.
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

[7] Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

[8] Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

[9] Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

9. ДОЛГОСРОЧНЫЕ И КРАТКОСРОЧНЫЕ КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

В проверяемом периоде у Организации отсутствовали займы и кредиты полученные, проценты по которым включались или подлежали включению в стоимость инвестиционного актива.

Информация о займах полученных и начисленных по ним процентам представлена в следующей таблице:

лс. 2/06.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменение за период						На конец периода		Дата погашения в соответствии с договором
		Основной долг	Взвешенные проценты	Получено	Расписан о проценты в	Погашено		Перевод на долго- в краткосрочные задолженность		Основной долг	Взвешенные проценты	
						Основной долг	Взвешенные проценты	Основной долг	Взвешенные проценты			
Долгосрочные займы - всего:	3в 2022 год 3в 2021 год	3983182 2960581	-	1211400	-	(383 182) (188 799)	(1) (1)	(3 600 000) (-)	(1) (1)	- 3983182	-	X X
в том числе:												
в том числе: (АО ДИКСИ Эл-9-УК-ДФ от 12.08.201	3в 2022 год	-	-	-	-	(383 182)	(1)	(13 600 000)	(-)	-	-	X
в том числе: (АО ДИКСИ Эл-9-УК-ДФ от 12.08.201	3в 2021 год	3 983 182	-	1 211 400	-	(188 799)	(1)	(-)	(1)	3 983 182	-	X
Краткосрочные займы - всего:	3в 2022 год 3в 2021 год	-	-	-	-	(1) (1)	(1) (1)	3 600 000 3 600 000	- -	3 600 000 3 600 000	-	X X
в том числе:												
в том числе: (АО ДИКСИ Эл-9-УК-ДФ от 12.08.201	3в 2022 год	-	-	-	-	-	-	3 600 000	-	-	-	X
в том числе: (АО ДИКСИ Эл-9-УК-ДФ от 12.08.201	3в 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X

Информация о кредитах полученных и начисленных по ним процентам представлена в следующей таблице:

лс. 2/06.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменение за период						На конец периода		Дата погашения в соответствии с договором
		Основной долг	Взвешенные проценты	Получено	Начислен о проценты в	Погашено		Перевод на долго- в краткосрочные задолженность		Основной долг	Взвешенные проценты	
						Основной долг	Взвешенные проценты	Основной долг	Взвешенные проценты			
Долгосрочные кредиты - всего:	3в 2022 год 3в 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X X
в том числе:												
в том числе: (по кооперативам)	3в 2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X
в том числе: (по кооперативам)	3в 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X
Краткосрочные кредиты - всего:	3в 2022 год 3в 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X X
в том числе:												
в том числе: (по кооперативам)	3в 2022 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X
в том числе: (по кооперативам)	3в 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X
в т.д.	3в 2021 год	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X

10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

тыс. руб

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыток для судья	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - Всего	22 422	41981	(22 422)	()	41 981
В том числе:					
Резервы под неиспользованные отпуска	2 820	1359	(2 820)	()	1 359
Резервы по премиям	19 602	40622	(19 602)	()	40 622

У Организации отсутствуют условные активы.

У Организации отсутствуют резервы, создаваемые по условным обязательствам.

У Организации отсутствуют условные обязательства, по которым не создавались резервы.

11. ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.	На 31.12.2020 г.
Полученные - всего	-	-	-
В том числе:	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
В том числе:	-	-	-
(вид)	-	-	-
и т.д.	-	-	-

12. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2022	За 2021		
Получено бюджетных средств - всего	-	-		
в том числе:				
на текущие расходы	-	-		
на вложения во внеоборотные активы	-	-		
	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты -	2022	-	()	-
	2021	-	()	-
В том числе:	2022	-	()	-
(наименование цели)	2021	-	()	-
	2022	-	()	-
и т. д.	2021	-	()	-

13. ДОХОДЫ

ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Информация о выручке от продаж товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2022	2021
Выручка – всего	106 873	614 955
в том числе:		
Выручка от продаж консультационных услуг	106 712	614 795
Выручка от предоставления в пользование прав	161	160
Прочие доходы от обычных видов деятельности	26 944	26 472

Информация о прочих доходах представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2022	2021
Прочие доходы – всего	26 944	26 472
Проценты, начисленные по депозитам и на остаток на расчетном счете	-	-
Доходы от продаж ценных бумаг	-	-
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	26 808	25 480
Доходы от реализации и прочего выбытия НМА	-	-
Доходы в виде положительной курсовой разницы	-	1
Уменьшение олеоочных и иных резервов	-	915
Доходы от реализации и прочего выбытия ОС и НЭС	-	-
Доходы по продаже и покупке иностранной валюты	-	-
Прочие доходы	136	76
и т.д.		

У Организации отсутствует выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

Прочие доходы организации, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибыли и убытков, представлены в следующей таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2022	2021
Всего	5 780	5 940
В том числе:		
Доходы от предоставления неисключительных прав использования программного обеспечения (доходы будущих периодов)	5 780	5 940

14. РАСХОДЫ

Информация о себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена в следующей таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2022	2021
Себестоимость продаж - всего	129 059	528 112
Управленческие расходы - всего	10 587	18 231
В том числе:		
Амортизация основных средств, ИМД	-	291
Амортизация РВП	1 864	2 223
Резервы под заработную плату и страховые взносы	8	17
Материальные расходы (хоз. нужд, канцтовары, хоз. товары, расходные мат. для орг. техники)	140	528
Расходы на ГСМ		0
Расходы на оплату труда	149	254
Отчисления на социальные нужды	45	77
Командировочные расходы	456	743
Представительские расходы		0
Арендные платежи (в том числе, за землю)	5 158	4 866
Расходы на оплату услуг связи (телефон, интернет)		2
Расходы на консалтинговые, юридические и аудиторские услуги	2 583	9 207
Государственная пошлина, таможенные сборы	0	-
Отчисления в оценочные и иные резервы	0	-
Прочие общехозяйственные расходы	182	22
Коммерческие расходы	-	-

Информация о себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг в разрезе элементов затрат представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателей	2022	2021
Материальные затраты		
Расходы на оплату труда	74 284	436 646
Отчисления на социальные нужды	12 801	69 057
Резерв по неиспользованные отпуску и премии	41 974	22 405
Прочие затраты	0	4
Итого по элементам	129 059	528 112
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
Итого расходы по обычным видам деятельности		

Информация о прочих расходах представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование показателей	2022	2021
Прочие расходы - всего	10 228	4 561
в том числе:		
Проценты к уплате	-	-
Расходы на услуги банков	180	190
Выплаты членам совета директоров	-	-
Расходы, связанные с выбытием финансовых вложений	-	-
Расход в виде отрицательной курсовой разницы	0	3
Выплаты собственникам в связи с выкупом у них акций (долей участия)	-	-
Вклад в имущество АО "ДИКСИ Юр"	-	-
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	901	2 690
Кредитовские услуги	-	-
Расходы по оценке акций	-	-
Расходы по продаже и покупке иностранной валюты	-	-
Спонсорская помощь, подарки, корпоративные мероприятия и т.п.	-	-
Судимы безнадлежащих долгов	7 557	-
Расходы в виде штрафов, пеней и неустоек по хоз. Договорам	229	-
Штрафы наложенные контролирующими органами	440	-
Отчисления в оценочные и иные резервы	17	915
Прочие расходы	904	763

Расходы, равные величине отчислений в связи с образованием в соответствии с правилами бухгалтерского учета резервов (предстоящих расходов, оленочных резервов и др.) представлены в следующей таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2022 г.	2021 г.
Резерв сомнительной дебиторской задолженности	922	915
Резерв под неиспользованные отпуска	1 359	2 820
Резерв под премии	40 622	19 602
Итого	42 903	23 337

Прочие расходы организации, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков, представлены в следующей таблице:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2022	2021
Всего	9 099	9 001
В том числе:		
Расходы будущих периодов	9 099	9 001

15. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 сравнении с 2021г. представлен следующим образом:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Текущий налог на прибыль (стр.2411)	(1 786)	(18 106)
Отложенный налог на прибыль (стр.2412)	3 235	(157)
Итого налог на прибыль (стр.2410)	1 449	(18 263)
Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода (стр.2530)	-	-

Информация о возникших (поташенных) временных разницах, повлиявших на формирование отложенного налога на прибыль, представлена в таблице.

Наименование	Возникло		Погашено	
	Сумма разницы, тыс. руб.	ОНД/ОНО	Сумма разницы, тыс. руб.	ОНД/ОНО
Вычитаемые временные разницы:	42 974	8 595	26 799	5 360
В т.ч.				
Дебиторы_РСД	18	4		-
Прочее Экрулы	975	195	4 377	875
Резерв под неиспользованные отпуска	41 981	8 396	22 422	4 485
Налогооблагаемые временные разницы:	-	-	-	-
В т.ч.				
				Сумма тыс. руб.

16. ПРИВЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ (для АО)

Привести информацию о величине базовой прибыли (убытка) и средневзвешенном количестве обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли (убытка)

Привести информацию о величине скорректированной базовой прибыли (убытка) и скорректированном средневзвешенном количестве обыкновенных акций в обращении, используемых при расчете разведенной прибыли (убытка).

Показатель	Значение	
	2022 год	2021 год
Чистая прибыль/убыток, тыс. руб.	(14 608)	72 039
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, штук	124 750 000	124 750 000
Базовая прибыль/убыток на акцию, тыс. руб.	(0,00012)	0,00058

17. Связанные стороны

К связанным сторонам АО «Дикси Групп» относятся:

Основное хозяйственное общество:

Наименование организации	Юридический адрес	ИНН	Направление деятельности	Доля участия
DIKU HOLDING LTD	Амчу Лапу 15, Дедра Хаус, Атисе Андраст, 1105, Никосия, Кипр	рег. номер HE 145105	Деятельность холдинговых компаний	100%
Представительство компании с ограниченной ответственностью «ДИКСИ ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД» (Кипр) г. Москва, проезд 1-й Красноярский, д. 15, этаж 7, комната 7.14 г. Москва	г. Москва, проезд 1-й Красноярский, д. 15, этаж 7, комната 7.14	9909344453		

Дочерние компании:

Наименование организации	Юридический адрес	ИНН	Направление деятельности	Доля участия
АО «Дикси Кэп»	Московская область, г. Подольск, ул. Юбилейная, 32 А	5036045205	Торговая розничная деятельность: продажа напитков, и табачных изделий в специализированных магазинах	99,58%
ООО «Дикси Снежинск»	Челябинская обл., г. Снежинск, ул. Васильева, д. 35	742302163	Предоставление посреднических услуг при купле-продаже некапито нематериального имущества за вознаграждение или на договорной основе	0,08%

Прочие связанные стороны:

Наименование организации	Юридический адрес	ИНН	Направление деятельности	Доля участия
ООО «Фрумент»	г. Санкт-Петербург, шоссе Ингриянское, д. 2, ж 7 литера А, этаж 2, пом. 129, каб. 208	783901319	Френда и управление собственными или арендованными недвижимыми объектами	
ООО «ЕЗКА»	г. Санкт-Петербург, шоссе Ингриянское, д. 2, ж 7 литера А, этаж 3, пом. 216, каб. А321	7810525601	Управление эксплуатацией недвижимого фонда за вознаграждение или на договорной основе	
ООО «МНТК»	г. Москва, проезд 1-й Красноярский, д. 15, этаж 7, комната 7.23	9729043084	Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий	
Marit Seedruya Aktva FB LLC	г. Ташкент, Инсалакский р-н, пр. Амра Теура, 88А	309167892 рег. номер 1079754	Розничная торговля продуктами питания на территории Узбекистана	
ООО «Аеаада»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 19/5	6827021696	Деятельность холдинговых компаний	
Stellary Cosmetic GmbH	Швейцария, Цуг, Ваверштрассе, 78	рег. номер CHE-188.828.257	Деятельность неагентов	
АО «Дакс»	г. Краснодар, ул. Давыдовского, 185	2310031475	Розничная и оптовая торговля продуктами питания	
ООО «Пастрюков Недви»	г. Москва, Муниципальный округ Сокол, Волоколамское в.г. д. 2, этаж 21, помех. 1, ком. 12	7743370854	Деятельность рекламных агентств	
ООО «Триглас»	Белгородская область, Староскопский район, здание 23	312337997	Выпечка хлеба	
ООО «Матинг Альянс»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/4, пом. 89	231340290	Деятельность холдинговых компаний	
ООО «Волшебная Свечка»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/3	231338484	Производство бытовых химии для Группы	
ООО «Белая звезда»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/3	231423158	Производство сельскохозяйственной продукции для Группы	
ООО «Кондитер Кубики»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/4, этаж 6, пом. 13	231229940	Производство продуктов питания для Группы	
ООО «Кулинарий Кюбинат хлебобулочных»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/4	231229946	Производство продуктов питания для Группы	
ООО «Матинг ИТ Лабс»	Республика Татарстан, Верхнеуслонский ж. р-н, г. Иннополис, ул. Университетская, д. 1, офис 116	1615014352	Разработка инновационных программных продуктов	
ООО «Матинг Фарма»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/4, литер Д, этаж 3, кабинет 3200/1	7702420253	Валдлея здоровья на осуществление фармацевтической деятельности	
ООО «Юста на Дону»	Липецкая обл., Хлевенский р-н, с. Ком-Колодезя, ул. Ленина, 33А	4816008118	Производство сельскохозяйственной продукции для Группы	
ООО «ММ-СНА»	г. Москва, ул. Саводем, д. 35, стр. 12В, подвезд 5, офис 5-206	7704440384	Управленческая деятельность	
ООО «Управляющая компания Индустриальный парк Краснодар»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/4	2311209369	Управление производственными активами	
ООО «ИнвестБилдинг»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/5	2634067954	Прочие операции	

ООО «ВестЛорк»	г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Котлово, ул. Фермаховского, д. 6/40, стр. А, пом. 5	7113626528	Розничная торговля продуктами питания на территории Москвы и Московской обл.
ООО «ИТН»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/5	2311168514	Оказание услуг в сфере информационных технологий
ООО «Эксперт-Информатив»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/5, этаж 4, ком. 25	2311347190	Импортные операции
ООО «Кубанский Кулинар» (до 13.09.2022г. ООО «ИЭК»)	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/5	7115902899	Поставка электроэнергии для объектов Группы
ООО «Элвейл Инвест»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/4	5031041897	Прочие операции
ООО «Селгаз»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/5, литер Б, этаж 1, ком. 3	2310105783	Импортные операции
ООО «Тандем»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/5	2310052662	Оказание транспортных услуг компаниям Группы
ООО «ПТ-Солнцез»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/4	5240161312	Сдача в аренду помещений
ООО «КГ Зеленая Линия»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/4	2310057787	Производство и переработка продуктов питания для Группы
Публичное акционерное общество «Матик»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15, к. 5	7826084060	Телевизионный комплекс
Общество с ограниченной ответственностью «ЯК Динами»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/5	2309086538	Аренда и управление собственными или арендованными нежилыми недвижимыми объектами
Общество с ограниченной ответственностью «Сити Трекинг»	г. Краснодар, ул. Солнечная, д. 15/5	2311381156	Перевозка розничная, осуществляемая непосредственно при помощи информационно-коммуникационной сети Интернет
Акционерное общество «Транс-М»	Волгоградская область, г.о. Староскопский, зд. 23	9705062997	Перевозка оптовая фруктов и овощей
Общество с ограниченной ответственностью «Марафон Ветель»	г. Москва, пер. Вольной Славянской, д. 10А, эт. 2, пом. 1, ком. 7	2311341134	Деятельность колл-центров компаний
Общество с ограниченной ответственностью «Пасарок Продакшн» (ликвидировано 26.10.2022)	г. Москва, в. Волоколамское, д. 2, этаж 2А, пом. 1, ком. 19	7743251007	Деятельность рекламных агентств
Общество с ограниченной ответственностью «Ладарский дом «Пасарок»	г. Москва, в. Волоколамское, д. 2, этаж 2Б, ком. 22	7723656928	Деятельность полиграфическая и предоставление услуг в этой области

Прочие аффилированные лица:

Денинги Ян Гезинюс

Иванов Дмитрий Анатольевич

Семенов Дрейк Павлович

Информация о связанных сторонах за 2022 г. отражена в таблице (в тыс. руб.):

Информация	Группа связанных сторон		Другие связанные стороны
	основное хозяйственное общество	прочие хозяйственные общества	
характер отношений	организации контролируется юридическим лицом	организации контролирует юридическое лицо:	организация, и юридическое лицо контролируется или на них оказываются значительное влияние (непосредственно или через третьих юридических лиц) одним и тем же физическим и (или) одним и тем же физическим лицом (лицами) той же группой лиц.
Приобретение товаров, работ, услуг:	Виды операций		
Продажа товаров, работ, услуг	-	-	-
Приобретение основных средств и других активов	127 935	-	120
Продажа основных средств и других активов:	-	-	-
аренда имущества, включая коммунальные и эксплуатационные услуги по арендованному имуществу:	6 211	-	-
предоставление имущества в аренду	-	-	-
финансовые операции, включая предоставление займов	-	-	-
переход в виде вклада в уставные (складочные) капиталы, вклады в имущество:	-	-	-
другие операции	-	-	-
Операции не завершённые на конец отчетного периода			
Дебиторская задолженность, сумма	-	74 307	-
Кредиторская задолженность, сумма	-	3 600 546	-
величина списанной дебиторской задолженности	-	-	-

АО «Викси Групп» не оценивает дебиторские задолженности организаций, входящих в Группу связанных сторон, в качестве сомнительной, в связи с чем резерв по сомнительным долгам по указанной дебиторской задолженности не создается.

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу (в тыс. руб.):

Вид вознаграждения	Текущий отчетный период (2022 г.)	Предыдущий отчетный период (2021 г.)
Краткосрочные вознаграждения*	96 009	502 962
Итого	96 009	502 962

* с учетом сумм начисленных страховых взносов, в суммах вознаграждения

Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу АО «Викси Групп» не выплачивалось.

18. ИНФОРМАЦИЯ ПО ЗАБАЛАНСОВЫМ СЧЕТАМ

Информация по забалансовым счетам представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование счета	Номер счета	Осенок на 31.12.2021г.	Изменения за текущий период		Осенок на 31.12.2022г.
			Поступило	Выбыло	
Древлянные основные средства	2001	-	-	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	2002	-	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	2003	-	-	-	-
Арендованные прочие внеоборотные активы	2004	-	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	2005	-	-	-	-
Бланки строгой отчетности	2006	-	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	2007	4	10	3	11
Обеспечения обязательств и платежей полученные	2008	-	-	-	-
Обеспечения обязательств и платежей выданные	2009	-	-	-	-
Банковские гарантии выданные	2010	-	-	-	-
Основные средства в залоге	2011	-	-	-	-
Магистральные основные средства	2012	12 110	-	4 046	8 064
Арендованные ТМЦ	2015	-	-	-	-
Помещения, сданные в субаренду	2017	-	-	-	-
Специальная и форменная одежда в эксплуатации	2018	-	-	-	-
Основные средства, полученные в лизинг, не учитываемые на балансе	2019	-	-	-	-
ИМД, полученные в пользование	2020	-	-	-	-
ИМД, переданные в пользование Франчайзи	2024	-	-	-	-
Товары (уведомление к СчФ)	2041	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками (уведомление к СчФ)	2060	-	-	-	-
Задолженность перед комитентом за товар, принятый на комиссию	2076	-	-	-	-
Расчеты с филиалом	2079	-	-	-	-

Руководитель

Ю.П. Семенов

"28" марта 2023г.

