

## 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Наименование организации ИНН/КПП	Общество с ограниченной ответственностью «Группа ЛАДОГА» (ООО «Группа ЛАДОГА») ИНН 7810406643 КПП 781001001
Уставный капитал	822.000.000 (Восемьсот двадцать два миллиона) рублей, участники (в % долей): - Закрытая акционерная компания «ЛАЙТИНГ ЭСОУШИЭЙТС ЛИМИТЕД» (LIGHTING ASSOCIATES LIMITED) – 100%
Государственная регистрация Общества	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица 31 марта 2014 года серия 78 № 009115319 Регистрирующий орган: МИ ФНС №15 по СПб. Внесено в Единый Государственный реестр юридических лиц за № 1147847112280
Юридический адрес и фактическое место нахождения	196158, г. Санкт-Петербург, Московское шоссе, д.13, корпус 6, литера А, Б, Д.
Обособленное подразделение	С 13.12.2022г. создано обособленное подразделение по адресу: г. Санкт-Петербург, Московское шоссе, д.70, корп.4, литера Б, помещение 1-Н (части 2,97,99,143-КПП 781745001, части 9,142,146,157,158,160 – КПП 781745002)
Расчетный счет	40702810690220000232 в ПАО «Банк Санкт-Петербург» БИК 044030790 к/с 30101810900000000790
Орган ИФНС	МИ ФНС России № 23 по Санкт-Петербургу, МИ ФНС России № 20 по Санкт-Петербургу
Генеральный директор	Евстратьев Владимир Борисович
Ответственный за ведение бухгалтерского учета и составление отчетности- главный бухгалтер	Грохольская Наталья Валерьевна
Виды деятельности	-производство, хранение и поставка произведенных спиртных напитков (водки, ликероводочных изделий, коньяков из обработанных коньяков, винных напитков; - закупки (в т. ч. импорт), хранение и поставки алкогольной продукции; - хранение алкогольной продукции
Среднесписочная численность работающих	На 31.12.2021 г. – 192 чел. На 31.12.2022 г. – 158 чел.
Совет директоров	Не предусмотрен Уставом
Ревизор	Бутова Е.В. согласно Решению №13 единств. участника от 29.04.2022г.

## 2. Основа составления отчетности

Бухгалтерский отчет Общества за 2022 год сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. В частности, Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106 Н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34 Н.

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

## 3. Учетная политика

3.1. Бухгалтерский учет Общества ведется в соответствии с учетной политикой ООО «Группа ЛАДОГА», утвержденной приказом руководителя №40 от 28.12.2018года, приказом о внесении изменения в учетную политику №41 от 28.12.2020г. (ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020), приказом о внесении изменения в учетную политику №42 от 30.12.2021г. (ФСБУ 25/2018). Бухгалтерский учет выручки от продажи товаров, продукции (работ, услуг) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации, ПБУ 9/99», утвержденным приказом Минфином РФ от 06.05.1999 г. № 32Н.

Выручка от продажи товаров, продукции (работ, услуг) признается по отгрузке.

Для целей налогообложения прибыли доходы признаются по методу начисления в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств.

Для целей налогообложения НДС выручка от реализации товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке.

Начисление амортизации по нематериальным активам и основным средствам ведется линейным способом.

Оценка приобретения материально-производственных запасов производится по ФИФО, т.е. материально-производственные запасы используются в течение месяца и иного периода в последовательности их приобретения (поступления), запасы, первыми поступающие в производство (продажу), должны быть оценены по себестоимости первых по времени приобретений с учетом себестоимости запасов, числящихся на начало месяца.

Оценка материально-производственных запасов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретений, а в себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг учитывается себестоимость ранних по времени приобретений.

Покупные товары принимаются к учету по покупной стоимости. Готовая продукция принимается к учету по нормативной (плановой) себестоимости



3.2. Проведение инвентаризации обязательно: при передаче имущества в аренду, выкупе, продаже, перед составлением годовой бухгалтерской отчетности; при смене материально ответственных лиц; при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества; в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями; реорганизации или ликвидации организации.

Периодичность инвентаризации: материально-производственных запасов, готовой продукции, товаров ежеквартально и ежегодно по состоянию на 31 декабря; нематериальных активов 1 раз в 3 года; наличных денег, бланков строгой отчетности, остатков на расчетных счетах, расчетов с дебиторами и кредиторами, с бюджетом, внебюджетными фондами и других обязательств ежегодно по состоянию на 31 декабря.

3.3. Применение ПБУ18/02. Обществом применяется Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль" (ПБУ 18/02).

3.4. За отчетный период вносились изменения в учетную политику по бухгалтерскому учету в связи с началом применения с 01.01.2022г. ФСБУ 25/2018.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована сотрудниками бухгалтерии на основании обобщенной информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности Общества. Инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 31.12.2022 года проведена, расходовений не выявлено.

Состав бухгалтерской отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность составляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» в составе:

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

Ведение бухгалтерского учета

В отчетном периоде ведение бухгалтерского учета осуществлялось автоматизированным способом с использованием программы «1С: Предприятие» силами бухгалтерии.

3.5. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам, изменение сравнительных показателей, сопоставимость данных.

В соответствии с действующей учетной политикой Общество с 01.01.2021 года перешло на применение ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»,

а с 01.01.2022 года ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», в связи с чем в меж отчетный период были сделаны корректировочные проводки по изменению балансовой стоимости основных средств с учетом влияния указанного изменения на прочие статьи бухгалтерского баланса на общую сумму **326.867** тыс. руб. В указанной связи отсутствует сопоставимость данных бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2021 года и данных настоящей годовой бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2021 года.

Строка	Наименование показателя	31.12.2021, тыс. руб.	Корректировка	01.01.2022, тыс. руб.	Пояснения
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
1150	Основные средства, в т. ч.	379 374	263 397	642 771	
1151	Основные средства	379 374	-	379 374	
1152	Авансы, выданные под приобретение основных средств	-	3 559	3 559	Корректировка в межоперационный период: отражен аванс, выданные под приобретение основных средств
1153	ППА арендованное имущество	-	259 838	259 838	Корректировка в межоперационный период: отражен ППА арендованное имущество
1180	Отложенные налоговые активы	73 480	67 029	140 509	Скорректированы отложенные налоговые активы вследствие изменения учета основных средств
1100	<b>Итого по разделу I:</b>	<b>452 854</b>	<b>330 426</b>	<b>783 280</b>	
1220	НДС по приобретенным ценностям	404	8 369	8 773	Признание НДС с авансов уплаченных на приобретение запасов и основных средств
1230	Дебиторская задолженность, в т. ч.	3 101 513	(11 928)	3 089 585	Скорректирована дебиторская задолженность на сумму



Общество с ограниченной ответственностью «Группа ЛАДОГА» (ИНН 7810406643)  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой  
бухгалтерской отчетности за 2022г.

						авансов по приобретению запасов
1231	Авансы, выданные (без НДС)	-	592,955	592,955		
1200	Итого по разделу II:	3 623 731	(3 559)	3 620 172		
1600	БАЛАНС	4 076 585	326 867	4 403 452		
	ПАССИВ					
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
1300	Итого по разделу III:	1 279 748	-	1 279 748		
1420	Отложенные налоговые обязательства	12 305	67 029	79 334		Признание ОНО
1450	Прочие обязательства (обязательства по аренде свыше 12 мес.)	-	259 838	259 838		Признание обязательств по аренде
1400	Итого по разделу IV	852 855	326 867	1 179 722		
V	КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
1520	Кредиторская задолженность	1 860 041		1 860 041		
1500	Итого по разделу IV	1 943 982	326 867	2 270 849		
1700	БАЛАНС	4 076 585	326 867	4 403 452		

Условия договора аренды, заключенного Обществом, не предполагают перехода права собственности на предметы аренды в конце срока.

Кроме того, согласно ПБУ 1/2008 учетная политика организации должна обеспечивать, наряду с другими требованиями:

- большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности);
- рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины организации, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (требование рациональности).

В данном случае:

- следуя требованиям осмотрительности и рациональности;

- используя рекомендации БМЦ о возможности использования опровержимой презумпции о равенстве балансовых стоимостей обязательства по аренде и права пользования активом на дату начала применения Стандарта

считаем обоснованной возможность применения равенства ППА и обязательства по аренде в отношении данной ситуации.

Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе.

№ п/ п	Договор	Наименование	Сальдо на 31.12.21 г.		Сальдо на 31.12.22г.	
			кол-во (шт.)	сумма (руб.)	кол-во (шт.)	сумма (руб.)
1	АН/14-М от 31.10.2014 г.	Нежилое здание, СПб, Московское ш. д.13, корп.6, литера Б, Д	1	214 822 162,52	1	214 822 162,52
2	Доп. соглашение к дог. аренды АН/10-М от 03.03.2011 г.	Нежилое здание, СПб, Московское ш. д.13, корп.6, литера А	1	44 435 621,01	1	44 435 621,01
3	АН/20-М от 24.06.2019 г.	Земельный участок, СПб, Московское ш. д.13, литера БА	1	580 226,41	1	580 226,41

#### 4. Оценочные обязательства и резервы

В 2022году:

- Резерв под снижение стоимости материалов не начислялся, ввиду отсутствия:
  - материалов стоимость, которых ниже рыночной,
  - морально устаревших материалов,
  - материалов, полностью или частично потерявших свои первоначальные свойства.
- Резерв под обеспечение финансовых вложений не начислен, ввиду отсутствия таких вложений.



3. Резерв по сомнительным долгам за 2022г. не исчисляется. Проведя инвентаризацию имеющейся по состоянию на 31 декабря 2021 г. дебиторской задолженности и применив критерии отнесения в состав сомнительной, а именно: признак высокой степени вероятности непогашения «свыше 90 дней от установленного срока погашения по договору», отсутствие обеспечения залогом, поручительством, банковской гарантией ООО «Группа ЛАДОГА» произвело в 2019г. начисление резерва по сомнительным долгам ретроспективно, в связи с не отражением в отчете за 2017г. результатов инвентаризации дебиторской задолженности в сумме 383 786 тыс. руб., в 2021г. указанный резерв был восстановлен. Убыток (остаток) прошлых лет (2017г.), возникший от списания безнадежной дебиторской задолженности организации, исключенной из ЕГРЮЛ в 2021г. в сумме 348 507 тыс. руб. списан за отчетный период -2022год.

4. Резерв под предстоящий ремонт основных средств не начислялся.

#### Оценочные обязательства:

1.Резерв на оплату отпусков исчислен, проведена инвентаризация неиспользованных дней отпуска за текущий год. Для формирования резерва на оплату отпусков способом резервирования Общество составляет специальный расчет с установлением предельной суммы отчислений в резерв и ежемесячного процента отчислений. В нем произведен расчет размера ежемесячного отчисления в резерв исходя из предполагаемой годовой суммы расходов на оплату труда, включая суммы страховых взносов. Процент отчислений определен как отношение предполагаемой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда.

Инвентаризационной комиссией проверен порядок начисления резерва на оплату отпусков и его соответствие учетной политики Общества. Результаты инвентаризации на предстоящую оплату отпусков работникам представлены в таблице:

Сумма средств на оплату неиспользованных на «31» декабря 2022г. Работниками ежегодных и дополнительных отпусков по данным бухгалтерского учета (руб., коп.)	Сумма средств на оплату неиспользованных на «31» декабря 2022г. Работниками ежегодных и дополнительных отпусков по данным инвентаризационной комиссии (руб., коп.)	Отклонение фактического остатка средств по бухгалтерскому учету над остатком средств, подтвержденным инвентаризационной комиссией (руб., коп.)
13 366 811,83	13 366 811,83	-

Инвентаризационной комиссией произведен расчет суммы резерва на предстоящую  
оплату отпусков:

№ п/п	Показатель	Примечание	Сумма, руб., коп. %
1.	Количество дней неиспользованного отпуска	Данные отдела кадров	1 512,45
2.	Среднедневная заработная плата	Данные отдела бухгалтерии	6 782,6966
3.	Отчисления в резерв на сумму отпусков	Кол-во дней х среднедневной заработок	10 258 489,51
4.	Эффективная ставка страховых взносов	Отношение всех выплат по страховым взносам к начисленной зарплате (сумме отпусковых) за год	30
5.	Отчисления в резерв на сумму страховых взносов	Отчисления в резерв на сумму отпусков х эффективная ставка страховых взносов	3 077 546,85
6.	Ставка сбора на обязательное социальное страхование от несчастных случаев и производственных заболеваний	Отношение суммы взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев и производственных заболеваний к начисленной зарплате (сумме отпусковых) за год	0,3
7.	Отчисления в резерв на обязательное соцстрахование	Отчисления в резерв на сумму отпусков х ставка взноса	30 775,47



8.	Общая сумма отчислений в резерв	13 366 811,83
	-	

#### 5. Пояснения к существенным статьям Отчета о финансовых результатах. Доходы и расходы.

Выручка от реализации (без НДС и акцизов) отражена в «Отчете о финансовых результатах» и за 2022г. составила: 10.401.172 тыс. руб., в т. ч. готовой продукции – 6.817.546 тыс. руб.,  
покупных товаров - 3.582.772 тыс. руб.  
прочих материалов – 854 тыс. руб.

Себестоимость продаж в отчетном периоде составила: (8.656.621) тыс. руб.,  
в т. ч. себестоимость готовой продукции – (4.124.642) тыс. руб.

себестоимость товаров – (4.042.253) тыс. руб.

общехозяйственные расходы: (489.726) тыс. руб.

Коммерческие расходы: (296.733) тыс. руб.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат указана в разделе 6 «Затраты на производство» табличных

Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прибыль от продаж за 2022 году составил – 1.447.814 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы в 2022г - 720.967 тыс. руб.,

В т. ч.

Доходы в виде положительных курсовых разниц составили – 683.519 тыс. руб.

Доход в виде стоимости излишков материально-производственных запасов и прочего имущества, которые выявлены в результате инвентаризации – 11.839 тыс. руб.

Доход от списания кредиторской задолженности – 802 тыс. руб.

Доход от реализации прочего имущества – 917 тыс. руб.

Штрафы, пени по договорам (к получению) – 382 тыс. руб.

Прочие внереализационные расходы в 2022г.- 1.441.834 тыс. руб.,

В т. ч.

Проценты к уплате составили – 173.636 тыс. руб. (в т. ч. процентные расходы по аренде – 22.854 тыс. руб.)

Расходы в виде отрицательных курсовых разниц составили – 774.317 тыс. руб.

Премии покупателям (ретро-бонус) – 343.579 тыс. руб.

госпошлина – 13.786 тыс. руб.

Услуги банков – 88.138 тыс. руб.

Расходы от списания дебиторской задолженности - 541тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила - 726.951тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного периода 2022г. составила – 560.562 тыс. руб.

## **6. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса. Активы.**

### **6.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчетности активы отнесены к краткосрочным активам, если срок обращения их не превышает 12 месяцев. Все остальные активы отнесены в отчетности к долгосрочным активам.

В отчетности обязательства отнесены к краткосрочным обязательствам, если срок погашения их не превышает 12 месяцев. Обязательства, срок погашения которых превышает 12 месяцев, числятся в составе долгосрочных обязательств до истечения указанного срока.

Дебиторская и кредиторская задолженность в отчетности отражены с учетом налога на добавленную стоимость. Авансы выданные указаны в дебиторской задолженности без НДС.

### **6.2. Активы и обязательства в иностранных валютах**

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс рубля, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего на 31.12.2022 года.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, а также при перерасчете их по состоянию на 31.12.2022 года, отнесены на финансовый результат с отражением в составе прочих доходов или расходов.

Курс по ЦБ на 31.12.2022 года составил:



Доллара США – 70,3375руб., Евро –75,6553 руб., CNY (Юань) кратность 10 – 98,9492руб.

### 6.3. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов представлено в разделе 1 «Нематериальные активы» табличных Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 6.4. Основные средства

В составе основных средств отражены машины и оборудование, производственный инвентарь и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в выполнении работ и оказании услуг, либо для управленческих нужд ООО «Группа ЛАДОГА», способные приносить экономические выгоды.

В соответствии с началом применения ФСБУ 26/2020 и ФСБУ 6/2020 с 01.01.2021г.:

- объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и доведения до эксплуатации.
  - в отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за вычетом сумм амортизации.
  - начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом, исходя из справедливой (первоначальной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной из срока полезного использования этого объекта.
- Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизируемых группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями и рекомендациями организаций – изготовителей.

Установлен предельный лимит стоимости основных средств, принимаемых к учету при выполнении условий, предусмотренных в ФСБУ 6/2020 в сумме более 100 тыс. руб.

Объекты основных средств стоимостью менее 100 тысяч руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов Общества.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного года.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

По состоянию на 31.12.2022 остаточная стоимость основных средств составляет 362.997тыс. руб. (соответствует строке 1151 Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г).

Информация раскрыта в разделе 2 «Основные средства» табличных Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, объекты основных средств, стоимость которых не погашается, объекты основных средств, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе гос. регистрации, отсутствуют.

## 6.5. Запасы

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки к праздникам для сотрудников и партнеров (абзац 3 пункта 2 ФСБУ 5/2019).

Общество признает единицей запаса номенклатурный номер (пункт 6 ФСБУ 5/2019).

При выбытии Общество оценивает запасы по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц (пункт 36 ФСБУ 5/2019).

Общество на основании требования рациональности бухгалтерского учета считает ретроспективные скидки, премии, бонусы и иные преференции от поставщика несущественными, если они не превышают 5 процентов от стоимости запасов. Такие преференции отражаются в бухгалтерском учете в периоде подписания документов о предоставлении с поставщиком (пункт 6 ПБУ 1/2008).

В состав прямых затрат, которые прямо относятся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг и включаются в фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции, входят:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда работников цеха, включая мастеров цеха;
- отчисления на социальные нужды с зарплаты производственного персонала;
- амортизация оборудования производственных цехов;
- аренда здания производственного цеха.

Прочие производственные расходы, которые отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы», считаются косвенными. Они распределяются между выпущенной готовой продукцией и незавершенным производством на конец каждого месяца пропорционально стоимости материальных затрат (пункты 23 и 24 ФСБУ 5/2019).

Общество не проверяет на обесценение незавершенное производство в части продукции, по которой уже заключен основной или предварительный договор с покупателем. По прочему незавершенному производству производству проверка на обесценение производится по состоянию на 31 декабря отчетного года (пункт 28 ФСБУ 5/2019).

Готовая продукция отражается по плановой (нормативной) себестоимости на счете 43 счете «Готовая продукция по нормативной себестоимости» с последующей корректировкой себестоимости до фактических показателей. Учет ведется с использованием счета 40 «Выпуск продукции».

(План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункты 19 и 34 ФСБУ 5/2019).

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно (пункт 47 ФСБУ 5/2019), изменения учитываются с 01.01.2021г.



По состоянию на 31.12.2022г. стоимость запасов составляет 764.155тыс.руб. (соответствует строке 1210 Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.).

Информация раскрыта в разделе 4 «Запасы» табличных Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

#### 6.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

Сумма отложенного налога на добавленную стоимость по приобретенным ценностям на 31.12.2022 года составила 7.139 тыс. руб.

#### 6.7. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2022 г. дебиторская задолженность составляет 5.266.471 тыс.руб. (соответствует строке 1230 Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.), в т. ч. авансы, выданные в сумме 1.991.059 тыс.руб., указаны без НДС (строка 1231 Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.). НДС с выданных авансов поставщикам и подрядчикам в сумме 71.476 тыс.руб. указан по строке 1221 Бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.) Информация раскрыта в подразделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличных Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перед составлением годового бухгалтерского баланса на основании приказа генерального директора №31/2 от 30.12.2022 года была проведена инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 31.12.2022 года.

Основные дебиторы:

Контрагент	Сумма (тыс.руб.)
Акционерное общество "ЛАДОГА Дистрибьюшен"	3 099 023
VG LADOCOM IMPEX KG	136 726
Orange Trading	25 206

#### 6.8. Финансовые вложения

В состав финансовых вложений на 31.12.2022г. включены следующие основные виды финансовых вложений:

Краткосрочные финансовые вложения- договор срочного депозита:

-№ 99/5221/22-00060746 от 05/08/2022г.-2.500 тыс.руб.

- №99/5231/22-00056787 от 12.05.2022 г. - 3.400 тыс.руб.

## 7. Капитал и резервы

### 7.1. Уставный капитал

На 31.12.2022 года Уставный капитал ООО «Группа ЛАДОГА» составляет 822.000.000 руб. Уставной капитал не поделен на доли. Уставный капитал ООО «Группа ЛАДОГА» зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

Информация о движении уставного, добавочного и резервного капитала и нераспределенной прибыли за отчетный и предыдущий отчетный период раскрыта в «Отчете об изменениях капитала» за январь-декабрь 2022 года.

Информация об обременении (залоге) доли в уставном капитале Общества:

Вид обременения: залог доли в размере 0,97324% Уставного капитала, права участника осуществляет залогодатель.

Срок обременения или порядок определения срока - 30.09.2023 (до исполнения обязательств по Договору купли-продажи доли в уставном капитале общества от 14.10.2019 года)

Чистая прибыль за 2022 год составила 560.562тыс. руб.

Нераспределенная прибыль (соответствует строке 1370 Бухгалтерского баланса на 31.12.2022г). составила 974.328тыс. руб.

По итогам 2021 года в 2022 году дивиденды не объявлялись и не выплачивались (Решение №13 единств. участника от 29.04.2022г.)

### 7.2. Резервный капитал

В ООО «Группа ЛАДОГА» сформирован Резервный капитал – 16.325 тыс. руб. (Решение единственного участника Общества от 22.09.2020г.)

### 7.3. Добавочный капитал

По состоянию на 31.12.2022г. добавочный капитал- 27.657 тыс. руб.

## 8. Обязательства

### 8.1.1. Долговые обязательства:

в состав долгосрочных обязательств (отраженных по строке 1400 Бухгалтерского баланса на 31.12.2022г.) входят:

- Отложенные налоговые обязательства - 65.936 тыс. руб.

- Займы и кредиты в сумме 1.779,877 тыс. руб. подлежащие погашению более чем через 12 месяцев:

	Тыс. руб.
АЛЕКСАНДРОВСКИЙ банк	200 000
Договор № 0000-3443 от 13.09.2022 г.	200 000
Банк Санкт-Петербург ПАО	250 000



Кредитный договор № 0133-21-012031 от 04.06.21	250 000
СМП банк	1 229 8767
Кредитный договор № 02-09-2021/КЛ от 26.08.2021г.	500 000
Кредитный договор № 02-15-2022/КЛ от 02/12/2022г.	479 877
Кредитный договор № 02-16-2022/КЛ от 02/12/2022г.	250 000
СОЮЗ САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ ФИЛИАЛ БАНКА (АО)	100 000
Кредитный договор № 004/2022-Р100-40 от 12.09.2022	100 000

**8.1.2. Краткосрочные обязательства:** в составе долговых обязательств учтены проценты по займам и кредитам в сумме 3.658тыс. руб. подлежащие погашению менее чем через 12 месяцев.

## 8.2. Налоги

Информация о суммах налогов и страховых взносов, исчисленных к уплате за 2022 г. в тыс. руб., приведена ниже:

Наименование	Сумма
АКЦИЗ	6.024.320
НДС	1.491.354
Налог на прибыль	136.780
НДФЛ	43.158
Страховые взносы (ПФР, ОМС, ФСС, несчастные случаи на производстве и проф. заболевания)	65.122
<b>Итого:</b>	<b>7.760.729</b>

## Расчеты по налогу на прибыль.

В 2022 году рассчитываются и отражаются в учете и отчетности, отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Отложенные налоговые активы определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде вычитаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Отложенные налоговые обязательства представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или последующих отчетных периодах, и определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде налогооблагаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы НК РФ и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного 2022 года.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

В течение 2022г. ООО «Группа ЛАДОГА» производило исчисление квартальных авансовых платежей по налогу на прибыль по итогам каждого квартала и уплату ежемесячно.

В связи с раскрытием информации по ПБУ18, Формирование текущего налога на прибыль (тыс. руб.)			
Показатель	2022 г.	2021 г.	
1. Прибыль (убыток) до налогообложения	726.951	210 121	
2. Условный расход (доход) по налогу на прибыль (стр.1х20%)	145.390	42 024	
3. Налогооблагаемая временная разница, в том числе:	(268.155)	26 585	
- по основным средствам	13.984	19 619	
- материалам	(19.312)	7 014	
- готовой продукции	(830)	(48)	
-Арендные обязательства	(261.997)		
4.Изменение отложенного налогового обязательства (стр.3х20%)	(53.631)	5 317	
5. Вычитаемая временная разница, в том числе:	(68.915)	(3 465)	
- готовая продукция	(409)	(40)	



- НЗП			(97)
- по основным средствам		8.124	(2 940)
- материалам			(388)
- убыток прошлых лет		(348.507)	
- ППА арендованное имущество		271.877	
6. Изменение отложенного налогового актива (стр.3x20%)		(13.783)	(693)
7. Постоянная разница, в том числе:			
Прочие расходы		67.985	125 435
8. Постоянное налоговое обязательство (актив) (стр.7x20%)		13.597	25 087
9. Текущий налог на прибыль (стр.2+стр.4+стр.6+стр.8)		91.574	73 121

### 8.3 Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2022 года сумма кредиторской задолженности составляет 2.854.682 тыс. руб. Информация раскрыта в подразделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» раздела 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличных Пояснений к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные кредиторы:

Контрагент	Сумма (тыс. руб.)
ООО "Торгово-промышленная группа "ГЛАСС ДЕКОР"	602.584
АО "Тамбовское спиртовое предприятие "Талвис"	81.480
ООО «Центр продукт»	56.875
ООО «Этанол Спирт»	31.862
ООО "ОПТСИТИ-НЕВА"	38.219

## 9. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств, суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков, суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств осуществленных в адрес покупателей.

Оплата налоговых платежей, страховых взносов включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

Суммы по расчетам с поставщиками и покупателями отражены без учета налога на добавленную стоимость.

Платежи в связи с оплатой труда работников отражены без учета НДС/Л и страховых взносов.

Платежи по налогам и взносам отражены в строке (4129) - Прочие платежи.

## 10. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утверждено приказом Минфина РФ от 29.04.08 № 48н.

№ п/п	Полное фирменное наименование для (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия связанного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Евстратьев Владимир Борисович	Россия, г. Санкт- Петербург	Генеральный директор	06.12.2018	-



2	Закрывающая акционерная компания «ЛАЙТИНГ ЭСОУШИЙТС ЛИМИТЕД» (LIGHTING ASSOCIATES LIMITED)	зарегистрированный офис компании расположен по адресу: 102 Ленгдейл Хаус, 11 Маршалси Роуд, Лондон, Великобритания, SE1 1EN	Лицо является учредителем общества, владеющим не менее чем 5% уставного капитала	09.02.2017г.- 21.10.2019г.	100
---	--	---	--	-------------------------------	-----

№	ФИО, ИНН учредителя (участника)	Полное наименование учреденного юр. лица	ОГРН учреденного юр. лица	Доля в уставном капитале	Состояние учрежденное юр. лица	Дата внесения записи в ЕГРЮЛ
1	ЕВСТРАТЬЕВ ВЛАДИМИР БОРИСОВИЧ ИНН 781409711929	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РАН-ТРАНС"	1027804873381	15,00%	Действующее	06.05.2020
2	ЕВСТРАТЬЕВ ВЛАДИМИР БОРИСОВИЧ ИНН 781409711929	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЯНИС ЯРВИ"	1121035000850	50,00%	Действующее	18.05.2022

Связанные лица, которые влияют на деятельность Общества:

- Единоличный исполнительный орган – генеральный директор;
- Учредители

**Вознаграждение управленческому персоналу.**

Все выплаты сотрудникам являются краткосрочными, это заработная плата работникам (в том числе генеральному директору, заместителю генерального директора, заместителю генерального директора по общим вопросам, исполнителю директору, главному бухгалтеру), начисления за ежегодный оплачиваемый отпуск, больничные. Долгосрочные выплаты отсутствуют.

(в тыс. руб.)

Показатели	2022 год	2021 год
Величина заработной платы основного управленческого персонала за 12 месяцев,	182 570	77 267
Начисленные страховые взносы	28 653	12 481

Согласно располагаемой нами информации по состоянию на 31.12.2022г. лицом, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеющим (имеющим преобладающее участие более 25 процентов в капитале) ООО «Группа ЛАДОГА» является Victor Grigoriev.

Общество не располагает информацией об иных лицах, по состоянию на 31.12.2022г. обладающих признаками бенефициарного владельца «ООО «Группа ЛАДОГА».

#### Операции между связанными сторонами.

В 2022 году осуществлялись следующие операции между связанными сторонами:

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2022 г.			Данные за 2021 г.		
		Объем операции, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо и расчетов на 31.12.2022 г., тыс. руб.	Объем операции, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо и расчетов на 31.12.2021 г., тыс. руб.
ООО «РАН-ТРАНС»	Агентский дог. № 2/1 от 02.03.2015 на совершение	0	Ежемесячно согласно	0	36.230	Ежемесячно согласно	0



Общество с ограниченной ответственностью «Группа ЛАДОГА» (ИНН 7810406643)  
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой  
бухгалтерской отчетности за 2022г.

	юридически значимых действий по обеспечению доставки грузов Общества		условиям договора			условиям договора	
	Дог. № 2/20 от 01.01.2020 транспортное обслуживание		Ежемесячно по условиям договора	10.905		-	0
	Дог. № 2/21 от 01.01.2021 транспортное обслуживание	-	Ежемесячно по условиям договора	10.279	-	-	0
	Дог. №2019/07-01 от 01.07.2019г. перевозка опасных грузов (спирт) автотранспортом	32.609	На 10 банк. день с момента доставки груза в пункт назначения	39.013		На 10 банк. день с момента доставки груза в пункт назначения	0
	Дог. №ГЛ-03/21 от 15.03.2021г. перевозки грузов (международные) автотранспортом	180.932	-	59.253	4.317	На 10 банк. день с момента доставки груза в пункт назначения	2.720
	Договор аренды №1/1-А от 31.12.2019г. предоставление в аренду имущества (автопогрузчики)	4.495	Ежемесячно по условиям договора	0	-	-	-
	Дог. №1/1-С от 31.12.2019 субаренда - предоставление во	5.760	Ежемесячно по условиям договора	0	11.520	Ежемесячно по условиям договора	0

	временное пользование имущества (автопогрузчики)								
	Дог. № 2/22 от 01.01.2022 транспортное обслуживание	4.492	аванс на основании Заказа-наряда, окончательный расчет в конце каждого месяца	-	-	-	-	-	-

**11. Условные активы и обязательства**  
**- поручительства, выданные на 31.12.22**

	Банк	Дог поручительства (ГЛ)	Кредитный договор (ЛД)	Сумма поручительства, тыс. руб.
Кредитор	Абсолют Банк	СП6-061/КСв-21/П-1 от 24.12.21	№ СП6-061/КСв-21 от 24.12.21	700 000
		СП6-100/КСв-22/П-1 от 16.12.22	№ СП6-100/КСв-22 от 16.12.22	900 000
	Банк Санкт-Петербург	0133-22-007136-1 от 13.05.22	Доп. соглашение к дог. РКО N 0133-22-007136 от 13.05.22	150 000
		0133-21-012030-2 от 21.06.21	Кредитный договор N 0133-21-012030 от 21.06.21	250 000
	Банк Александровский	0000-3505/1 от 21.12.22	Кредитный договор 0000-3505 от 21.12.22	370 000
		0000-3444/1 от 19.09.22	Кредитный договор (овердрафт) 0000-3444 от 19.09.22	30 000



**- поручительства, полученные на 31.12.22**

Кредитор	Банк	Дог поручительства	Кредитный договор (ГЛ)	Сумма поручительства, тыс. руб.
	Банк Санкт-Петербург	0133-22-007183-1 от 17.05.22 (ЛД)	Доп. соглашение к дог. РКО N 0133-22-007183 от 17.05.22	150 000
		0133-22-007183-3 от 17.05.22 (РЭ)		
		0133-21-012031-1 от 04.06.21 (ЛД)		
		0133-21-012031-2 от 04.06.21 (РЭ)		
Банк Александровский	0000-3443/1 от 13.09.22 (ЛД)	Кредитный договор 0000-3443 от 13.09.22	200 000	
СМП Банк		02-01-2021/КЛ/ДП-01 от 22.03.21 (ЛД)	Кредитный договор 02-01-2021/КЛ от 22.03.21	250 000
		02-09-2021/КЛ/ДП-01 от 26.08.21 (ЛД)		
		02-15-2022/КЛ/ДП-01 от 02.12.22 (ЛД)		
		02-16-2022/КЛ/ДП-01 от 02.12.22 (ЛД)		
Банк СОЮЗ		№004/2022-ПР01-40 от 12.09.2022 (ЛД)	Рамочное соглашение о предоставлении кредитов № 004/2022-РЛ00-40 от 12.09.22	100 000 000
		№004/2022-ПР02-40 от 12.09.2022 РЭ)		
Мин Банк		№77-О/22-ПЮЛ01 от 14.07.2022 (ЛД)	ДО № 77-О/22 от 14.07.22 к Договору банковского счета № 2250/17	30 000 000
		№77-О/22-ПЮЛ02 от 14.07.2022 (РЭ)		

Банк	Дог поручительства	Договор выдачи банковских гарантий (ГЛ)	Сумма поручительства, тыс. руб.
------	--------------------	---	---------------------------------

Банк Санкт-Петербург	Договор поручительства №GR0133-0017-22-1 от 13.05.22	Генеральное соглашение об общих условиях выдачи банковских гарантий №GR0133- 0017-22 от 13.05.22	4 000 000
Абсолют Банк	Договор о выдаче банковских гарантий №СПб-039/ГР-2015/П-1 от 10.09.2015	Договор о выдаче банковских гарантий №СПб-039/ГР-2015 от 10.09.2015	1 900 000
МИНБанк	№11-ГЕН/22-ПЮЛ01 от 14.07.2022	Генеральное соглашение о выдаче банковских гарантий №11-ГЕН/22 от 14.07.2022	800 000
СМП Банк	Договор поручительства №02-01-2021/БГ/ДП-01 от 12.02.21	Генеральное договор о выдаче банковских гарантий №02-01- 2021/БГ от 12.02.21	1 000 000
Банк СОЮЗ	№002/2022-ПР01-40 от 12.09.2022	Договор о предоставлении БГ № 002/2022-РГ00-40 от 12.09.22	700 000

## 12. События после отчетной даты

События после отчетной даты в ООО «Группа ЛАДОГА» отсутствуют.

## 13. Риски хозяйственной деятельности

По результатам чувствительности ООО «Группа ЛАДОГА» к каждому виду рисков хозяйственной деятельности была определена вероятность наступления каждого риска.

Наименование риска	Вероятность наступления
--------------------	-------------------------



Финансовые	средняя
Рыночный	неопределенная
Кредитный	низкий
Ликвидности	низкий
Правовые	низкая
Репутационные	неопределенная

Рыночное колебание и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывает существенное влияние на деятельность Общества. Финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, возможности негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы ООО «Группа ЛАДОГА». В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Однако считаем, что деятельность Общества подвержена рыночным рискам, связанным:

- с изменением процентных ставок по кредитам,
- с возможностью ухудшением макроэкономической ситуации как следствие увеличения инфляции и возможные требования контрагентов об увеличении цен на основные комплектующие материалы для производства продукции, работ, услуг
- со срывом запланированных сроков поставок со стороны контрагентов,
- с необходимостью набора рабочих и специалистов для выполнения возросших объемов работ.

Управление рисками определяется Обществом как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами ООО «Группа ЛАДОГА» и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Руководство ООО «Группа ЛАДОГА» считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Кроме того, не планируется:

- простоя в использовании основных средств;
- сокращения и увольнения работников.

У Общества отсутствуют обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров с Заказчиками и Подрядчиками.

В целях минимизации возможного негативного эффекта ООО «Группа ЛАДОГА» предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия регулирования и уменьшения рисков.

#### 14. Информация по сегментам

ООО «Группа ЛАДОГА» не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и не принимало решение о раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 12/2010.

#### **15. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности**

В 2022 г. у ООО «Группа ЛАДОГА» отсутствовали чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

#### **16. Информация по прекращаемой деятельности**

В течение 2022 года в ООО «Группа ЛАДОГА» не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) организации.

#### **17. Условные факты хозяйственной деятельности.**

Процедуры правового характера. ООО «Группа ЛАДОГА» в 2022г. не выступало одной из сторон в судебных разбирательствах, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, которые, по мнению руководства, могут оказать существенное влияние на деятельность и финансовое положение ООО «Группа ЛАДОГА».

Генеральный директор

27 марта 2023 года



Евстратьев В.Б.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	27 313	(27 313)	-	-	-	-	-	-	-	27 313	(27 313)
	5110	за 2021г.	27 313	(27 313)	-	-	-	-	-	-	-	27 313	(27 313)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	27 313	(27 313)	-	-	-	-	-	-	-	27 313	(27 313)
	5111	за 2021г.	27 313	(27 313)	-	-	-	-	-	-	-	27 313	(27 313)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-





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

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


  
 Руководитель Евстратьев Владимир Борисович
  
 (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	1 527	46 090	-	(7 334)	40 283
	5250	за 2021г.	1 221	6 213	-	(5 906)	1 527
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2022г.	1 527	46 090	-	(7 334)	40 283
	5251	за 2021г.	1 221	6 213	-	(5 906)	1 527

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 508	4 004	1 800
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-


  
 Руководитель Евстратьев Владимир Борисович (подпись)
   
 (расшифровка подписи)
   
 27 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	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: ФИНАНСОВЫЙ ДЕПОЗИТ	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	2 500	-	5 900	2 500	-	-	-	5 900	-
	5315	за 2021г.	2 500	-	2 500	2 500	-	-	-	2 500	-
в том числе:	5306	за 2022г.	2 500	-	5 900	2 500	-	-	-	5 900	-
	5316	за 2021г.	2 500	-	2 500	2 500	-	-	-	2 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	2 500	-	5 900	2 500	-	-	-	5 900	-
	5310	за 2021г.	2 500	-	2 500	2 500	-	-	-	2 500	-

## 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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

  
 Руководитель\* Евстратьев Владимир Борисович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[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 Бестрагьев Владимир Борисович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						восстановление резерва	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	3 089 585	-	2 515 955	382	(339 069)	-	-	-	-	-	5 266 471	-	
	5530	за 2021г.	2 749 051	(383 786)	1 471 234	4 946	(1 130 700)	-	383 786	-	-	-	3 089 585	-	
	5511	за 2022г.	2 301 143	-	817 841	-	(209 837)	-	-	-	-	-	3 090 496	-	
	5531	за 2021г.	1 311 911	-	1 044 215	-	(54 983)	-	-	-	-	-	2 301 143	-	
	5512	за 2022г.	592 955	-	1 398 104	-	-	-	-	-	-	-	1 991 059	-	
	5532	за 2021г.	563 082	-	191 480	-	(161 607)	-	-	-	-	-	592 955	-	
	5513	за 2022г.	195 487	-	300 010	382	(129 232)	-	-	-	-	-	366 265	-	
	5533	за 2021г.	874 058	(383 786)	235 539	4 946	(914 110)	-	383 786	-	-	-	195 487	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	3 089 585	-	2 515 955	382	(339 069)	-	-	X	-	-	5 266 471	-	-
	5520	за 2021г.	2 749 051	(383 786)	1 471 234	4 946	(1 130 700)	-	383 786	X	-	-	3 089 585	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период								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	за 2022г.	1 100 388 000	3 688 431	-	(2 789 517)	-	-	-	-	-	-	1 999 302	
	5571	за 2021г.	-	2 300 838	-	(1 200 450)	-	-	-	-	-	-	1 100 388	
	в том числе:													
	кредиты	5552	за 2022г.	840 550	-3 577 004	-	(2 637 677)	-	-	-	-	-	1 779 877	
займы	5572	за 2021г.	-	2 041 000	-	(1 200 450)	-	-	-	-	-	-	840 550	
	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	259 838	111 427	-	(151 840)	-	-	-	X	X	-	219 425	
	5575	за 2021г.	-	259 838	-	-	-	-	-	X	X	-	259 838	
	5560	за 2022г.	1 934 722	11 421 414	158 711	(10 497 796)	(141)	-	-	-	-	-	2 858 340	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2021г.	2 149 138	3 331 800	56 320	(3 546 216)	-	-	-	-	-	-	1 934 722	
	в том числе:													
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	754 245	1 071 564	-	(383 950)	(141)	-	-	-	-	1 442 381	
	авансы полученные	5581	за 2021г.	682 630	974 218	-	(912 604)	-	-	-	-	-	754 245	
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2022г.	3	1	-	-	-	-	-	-	-	-	4	
	5582	за 2021г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	
	5563	за 2022г.	1 057 029	7 848 533	7 400	(7 547 211)	-	-	-	-	-	-	1 358 351	
	5583	за 2021г.	1 010 039	135 527	1 822	(88 537)	-	-	-	-	-	-	1 057 029	
кредиты	5564	за 2022г.	74 681	2 495 613	151 311	(2 566 636)	-	-	-	-	-	-	3 658	
	5584	за 2021г.	432 506	2 219 817	54 498	(2 257 643)	-	-	-	-	-	-	74 681	
	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	48 765	5 703	-	-	-	-	-	-	-	-	54 468	
	5586	за 2021г.	13 960	2 237	-	(32 568)	-	-	-	-	-	-	48 765	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	1 102 322 722	15 109 845	158 711	(13 287 313)	(141)	X	-	-	-	-	4 857 642	
	5570	за 2021г.	2 149 138	5 632 638	56 320	(4 746 666)	-	X	-	-	-	-	3 035 110	



## 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 Евстратьев Владимир Борисович  
 (расшифровка подписи)

27 марта 2023 г.

# 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3 926 395	2 538 963
Расходы на оплату труда	5620	291 148	198 046
Отчисления на социальные нужды	5630	61 231	47 621
Амортизация	5640	112 669	61 215
Прочие затраты	5650	519 658	410 606
Итого по элементам	5660	4 911 101	3 256 451
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 042 253	3 182 061
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 953 354	6 438 512

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

Руководитель  **Евстрат'ев Владимир Борисович**  
(подпись) (расшифровка подписи)  
**Санкт-Петербург**  
27 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	9 260	26 413	(22 306)	-	13 367
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	9 260	26 413	(22 306)	-	13 367

Руководитель   
Васильев Владимир  
Борисович  
(подпись) (расшифровка подписи)  
27 марта 2023 г. Санкт-Петербург

Общество с ограниченной ответственностью "Группа Ладок" ОГРН 1147847112280