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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	152	(144)	-	-	-	(8)	-	-	-	152	(152)
	5110	за 2021г.	152	(133)	-	-	-	(12)	-	-	-	152	(144)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	152	(144)	-	-	-	(8)	-	-	-	152	(152)
	5111	за 2021г.	152	(133)	-	-	-	(12)	-	-	-	152	(144)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	2	1	1
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	2	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	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 _____ Ковалев Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	41 404	(25 444)	-	-	-	(780)	-	-	-	41 404	(26 225)
	5210	за 2021г.	704 100	(255 557)	-	(127)	127	(23 195)	-	-	-	703 973	(278 625)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	558	(558)	-	-	-	-	-	-	-	558	(558)
	5211	за 2021г.	715	(715)	-	(21)	21	-	-	-	-	694	(694)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	5 390	(5 390)	-	-	-	-	-	-	-	5 390	(5 390)
	5212	за 2021г.	6 347	(6 265)	-	(68)	68	(64)	-	-	-	6 279	(6 261)
Земельные участки	5203	за 2022г.	1 698	-	-	-	-	-	-	-	-	1 698	-
	5213	за 2021г.	1 698	-	-	-	-	-	-	-	-	1 698	-
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	737	(737)	-	-	-	-	-	-	-	737	(737)
	5214	за 2021г.	1 594	(1 563)	-	(38)	38	(31)	-	-	-	1 556	(1 556)
Сооружения	5205	за 2022г.	33 021	(18 759)	-	-	-	(780)	-	-	-	33 021	(19 540)
	5215	за 2021г.	33 078	(18 037)	-	-	-	(780)	-	-	-	33 078	(18 817)
Здания	5206	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2021г.	660 668	(228 977)	-	-	-	(22 320)	-	-	-	660 668	(251 297)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	660 668	(251 927)	1 401	-	-	(22 296)	-	-	-	662 069	(274 223)
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	5221	за 2022г.	660 668	(251 927)	48	-	-	(22 296)	-	-	-	660 716	(274 223)
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выданные авансы на строительство ОС	5222	за 2022г.	-	-	1 353	-	-	-	-	-	-	1 353	-
	5232	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	48	-	(48)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: Система вентиляции серверной (4 эт.)	5241	за 2022г.	-	48	-	(48)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	48	-
в том числе: Система вентиляции серверной (4 эт.)	5261	48	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

18

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	-	-	-
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	1 698	1 698	1 698
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Ковалев Сергей Петрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	3 146	-	-	(1 500)	-	-	-	1 646	-
	5315	за 2021г.	3 146	-	-	-	-	-	-	3 146	-
в том числе: займы выданные	5306	за 2022г.	3 146	-	-	(1 500)	-	-	-	1 646	-
	5316	за 2021г.	3 146	-	-	-	-	-	-	3 146	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	3 146	-	-	(1 500)	-	-	-	1 646	-
	5310	за 2021г.	3 146	-	-	-	-	-	-	3 146	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Ковалев Сергей Петрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 298	-	1 298	62 962	(62 940)	-	-	X	1 320	-	1 320
	5420	за 2021г.	1 509	-	1 509	61 941	(62 152)	-	-	X	1 298	-	1 298
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1 258	-	1 258	3 869	(3 853)	-	-	193	1 274	-	1 274
	5421	за 2021г.	1 483	-	1 483	3 538	(3 763)	-	-	84	1 258	-	1 258
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	55	(55)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	59 013	(59 013)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	58 275	(58 275)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2022г.	40	-	40	75	(69)	-	-	-	46	-	46
	5427	за 2021г.	26	-	26	73	(59)	-	-	-	40	-	40

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Ковалев Сергей Петрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	15 620	-	10 500	83	(8 820)	-	-	-	-	-	17 383	-
	5530	за 2021г.	12 343	(130)	7 460	310	(4 493)	-	-	-	-	-	15 620	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	6 425	-	9 768	-	(6 425)	-	-	-	-	-	9 768	-
	5531	за 2021г.	3 272	(88)	6 425	-	(3 272)	-	-	-	-	-	6 425	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	237	-	732	-	(237)	-	-	-	-	-	732	-
	5532	за 2021г.	1 178	-	237	-	(1 178)	-	-	-	-	-	237	-
Прочая	5513	за 2022г.	8 958	-	-	83	(2 158)	-	-	-	-	-	6 883	-
	5533	за 2021г.	7 893	(42)	798	310	(43)	-	-	-	-	-	8 958	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	15 620	-	10 500	83	(8 820)	-	-	X	-	-	17 383	-
	5520	за 2021г.	12 343	(130)	7 460	310	(4 493)	-	-	X	-	-	15 620	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	130	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	88	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	42	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	877	-	-	(106)	-	(771)	-	-	-
	5571	за 2021г.	870	7	-	-	-	-	-	-	877
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	877	-	-	(106)	-	(771)	-	-	-
	5574	за 2021г.	870	7	-	-	-	-	-	-	877
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	494 725	77 490	21 796	(122 585)	-	771	-	-	472 197
	5580	за 2021г.	525 628	10 760	15 132	(56 795)	-	-	-	-	494 725
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	922	1 264	-	(922)	-	-	-	-	1 264
	5581	за 2021г.	629	922	-	(629)	-	-	-	-	922
авансы полученные	5562	за 2022г.	1 311	1 375	-	(1 113)	-	-	-	-	1 573
	5582	за 2021г.	2 076	1 311	-	(2 076)	-	-	-	-	1 311
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	7 091	7 029	-	(7 091)	-	-	-	-	7 029
	5583	за 2021г.	6 424	7 091	-	(6 424)	-	-	-	-	7 091
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	478 818	-	21 796	(111 375)	-	-	-	-	455 014
	5585	за 2021г.	511 036	-	15 132	(47 350)	-	-	-	-	478 818
прочая	5566	за 2022г.	6 583	2 047	-	(2 084)	-	771	-	-	7 317
	5586	за 2021г.	5 463	1 436	-	-	-	-	-	-	586
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	495 602	77 490	21 796	(122 691)	-	X	-	-	472 197
	5570	за 2021г.	526 498	10 767	15 132	(56 795)	-	X	-	-	495 602

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 _____ Ковалев Сергей Петрович
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	28 045	25 437
Расходы на оплату труда	5620	13 594	12 991
Отчисления на социальные нужды	5630	4 149	3 980
Амортизация	5640	23 084	23 207
Прочие затраты	5650	854	1 187
Итого по элементам	5660	69 726	66 802
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	69 726	66 802

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

Руководитель _____ **Ковалев Сергей Петрович**
(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 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	255	1 058	(1 114)	(36)	163
в том числе: резервы по оплате отпусков	5701	255	1 058	(1 114)	(36)	163

Руководитель _____ (подпись) **Ковалев Сергей Петрович** (расшифровка подписи)

24 февраля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	8 018 000
в том числе:	5811	-	-	8 018 000

Руководитель _____ **Ковалев Сергей Петрович**

(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2023 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской отчетности
ООО «МИГДАЛЬ»
за 2022 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «МИГДАЛЬ».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «МИГДАЛЬ».

Адрес (место нахождения) юридического лица:
Место нахождения:
394016, г. Воронеж, Московский проспект, 19Б
Почтовый адрес:
394016, г. Воронеж, Московский проспект, 19Б
Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:
394016, г. Воронеж, Московский проспект, 19Б

Телефон:8(473) 233-32-95
Адрес страницы в сети интернет bc-stolica.ru

Расчетный счет №	40702810013390114355
Корреспондентский счет №	30101810600000000681
БИК	042007681
Полное наименование учреждения банка	Центрально-Черноземный Банк ПАО Сбербанк г. Воронеж
Местонахождение учреждения банка	г. Воронеж

2. Сведения о численности.

Штатная численность работников ООО « Мигдаль » на 31.12. 2022 г. составила 24 человека, в том числе 3 человека предпенсионеры и 4 человека работающие пенсионеры.

Главный бухгалтер Енова Е.В. назначена на должность приказом № 0112к1от 01.12.2021г., трудовой договор заключен сроком на 1 г. Новый приказ о назначении № 0112к1 от 01.12.2022г.

3. Сведения об образовании юридического лица.

ООО «МИГДАЛЬ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией ФНС по крупнейшим налогоплательщикам по Воронежской области 4 марта 2005 г., основной государственный регистрационный номер 1053600114270, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 36 № 001774730

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3665048992

Код причины постановки на учет (КПП): 366201001

Правовое положение ООО «МИГДАЛЬ», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

4. Сведения о годовой бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «МИГДАЛЬ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

5. Сведения об уставном капитале

Уставный капитал ООО «МИГДАЛЬ» (далее – Общество) составляет 838 440 000 руб. (восемьсот тридцать восемь миллионов четыреста сорок тысяч рублей)

6. Сведения об основных видах деятельности.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «МИГДАЛЬ», является Аренда и управление собственным и арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)

ООО «МИГДАЛЬ» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество не имеет обособленных структурных подразделений, филиалов и представительств на территории Российской Федерации.

7. Сведения об органах управления обществом.

Органами управления ООО «МИГДАЛЬ» являются:

Общее собрание участников (Единственный участник);

Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 10.1 Устава ООО «МИГДАЛЬ» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников (Единственный участник). Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников, определены в ст. 10 Устава ООО «МИГДАЛЬ».

В 2022 г. не было изменений в составе участников общества.

8. Сведения о лицах, входящих в состав органов управления обществом.

Лица, входящие в состав органов управления ООО «МИГДАЛЬ»:

- Участник ОАО «Ольховатский сахарный завод» с долей участия –20,8721%;
- Участник ООО «ЦЧ АПК» с долей участия-79,1279%
- Генеральный директор

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

В соответствии с п. 11.2 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников (Единственному участнику).

Генеральный директора Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Общего собрания участников (Единственного участника). Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 11.3 Устава ООО «МИГДАЛЬ».

Ковалев Сергей Петрович назначен Генеральным директором Общества протоколом Внеочередного общего собрания участников общества от 01.12.2021г. Трудовой договор от 17.12.2021г. заключен с Генеральным директором сроком на один год. Новый трудовой договор №1712/2022 от 17.12.2022 г. одобрен протоколом ВОСУ №04/2022 от 05.12.2022г. Договор заключен сроком на один год.

9. Сведения об учетной политике.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «МИГДАЛЬ». (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 24/12УП от 24.12.2021г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерская отчетность ООО «МИГДАЛЬ» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

10. Сведения об Активах и обязательствах в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе курсов валют, установленных Центральным банком Российской Федерации на отчетные даты (рублей за единицу валюты).

11. Сведения о Краткосрочных и долгосрочных активах и обязательствах.

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

12. Сведения об Основных средствах.

В Обществе в составе ОС учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания, изложенным в п.4 ФСБУ 6/2020, первоначальной стоимостью более 100 000 руб., за исключением объектов, подлежащих государственной регистрации, которые учитываются в составе ОС независимо от стоимости.

Общество применило перспективный (без изменения данных за предыдущий период) способ перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя.

Стоимость объектов ОС, числящихся в учете по состоянию на 31.12.2021г., первоначальной стоимостью ниже установленного лимита списана в межотчётный период в порядке корректировки на нераспределенную прибыль.

Элементы амортизации (срок полезного использования, ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) подлежат проверке на соответствие условиям использования, в том числе на обесценение:

на конец каждого отчетного года;

Согласно Приказа № 0212ОС4 о создании постоянно действующей комиссии по оценке основных средств и капитальных вложений и по проверке элементов амортизации основных средств от 02.12.2021г, проверены элементы амортизации:

a. Способ начисления амортизации остается прежним – линейный;
b. Ликвидационная стоимость принимается равной нулю в результате того, что ожидаемая сумма поступлений не является существенной, так как затраты на демонтаж окажутся соизмеримы или выше стоимости материальных ценностей, оставшихся после выбытия.
c. По объектам ОС с нулевой балансовой (остаточной) стоимостью срок полезного использования не пересматривается ввиду того, что новая информация для учета не является существенной.
d. Срок полезного использования по остальным объектам основных средств остается прежним.

Затраты на проведение ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Для признания самостоятельным объектом существенные по величине затраты на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев (более обычного операционного цикла, если он превышает 12), уровень существенности принят равным более 50 % от первоначальной стоимости ОС.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Образована отдельная группа ОС «Инвестиционная недвижимость» – недвижимость, предназначенная для предоставления за плату во временное пользование и (или) получение дохода от прироста ее стоимости.

Установлено что в случае сдачи части объекта ОС в аренду для отнесения к данной группе применяется критерий существенности равный 51% и более используемой для сдачи в аренду площади к общей площади объекта ОС. При этом для отнесения недвижимости к инвестиционной учитываются не только площади, фактически переданные в аренду на отчетную дату, но и пустующие на данный момент времени, которые предназначены для сдачи в аренду в будущем и при этом не используются организацией в ее деятельности.

Если же пустующие площади организация намеревается использовать в своей деятельности, данные площади не учитываются в составе площадей, предназначенных для сдачи в аренду, для расчета уровня существенности.

Установлен способ оценки данной группы ОС при и после признания в учете по первоначальной стоимости. При принятии решения о производстве переоценки инвестиционной недвижимости применяется порядок, аналогичный основным средствам.

14. Сведения о Финансовых вложениях

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости. Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение, кроме ценных бумаг, котирующихся на фондовой бирже, котировки по которым регулярно публикуются. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов. В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

15.Сведения о Запасах организации

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые и продаваемые в рамках обычного операционного цикла, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев. Малоценные ОС и спецодежда (спецоснастка) сроком эксплуатации более 12 месяцев, стоимостью менее 100 000 руб., руководствуясь принципом рациональности, признаются несущественными и учитываются единовременно в составе расходов по мере приобретения, для контроля организован их забалансовый учет (п.3 ФСБУ 5/2019 , п. 7.4 ПБУ 1/2008).

Запасы, предназначенные для управленческих нужд со сроком полезного использования не более 12 месяцев, в целях внутреннего контроля принимаются к учету в качестве активов (счет 10) с последующим отнесением на затраты (п.2 ФСБУ 5/2019, п.7 ПБУ 1/2008).

Резерв под обесценение запасов в 2022 г. не создавался

16. Сведения о Задолженности покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «МИГДАЛЬ» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

17. Сведения об Уставном, добавочном и резервном капиталах

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости. Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

18. Сведения о Признании доходов.

Доходы ООО «МИГДАЛЬ» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

19. Сведения о Признании расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности. Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

20. Сведения об Инвентаризация имущества и обязательств.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ООО «Мигдаль».

22. Сведения об Условных фактах хозяйственной деятельности.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «МИГДАЛЬ», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу

того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2022 г. резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

23. Сведения об Оценочных обязательствах .

На 31.12.2022 г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 162 613, руб. 79 коп.

24. Сведения о Событиях после отчетной даты.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный 2022 г., не происходили.

23. Раскрытие информации о чистых активах.

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.
Активы		
Нематериальные активы	1110	-
Результаты исследований и разработок	1120	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-
Материальные поисковые активы	1140	-
Основные средства	1150	15 179
Доходные вложения в материальные ценности	1160	387 846
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-
Отложенные налоговые активы	1180	171 717
Прочие внеоборотные активы	1190	-
Запасы	1210	1 320
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-
Дебиторская задолженность*	1230	17 383
Финансовые вложения краткосрочные	1240	1 646
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 408
Прочие оборотные активы	1260	29
ИТОГО активы	-	596 528
Пассивы		
Заемные средства долгосрочные	1410	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	14 648
Заемные средства краткосрочные	1510	455 014
Кредиторская задолженность	1520	17 183
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	163
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-
ИТОГО пассивы	-	487 008
Стоимость чистых активов	-	109 520

24. Сведения о Связанных сторонах по состоянию на 31.12.2022г.

Список связанных лиц по состоянию на 31.12.2022 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (основания)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Доля принадлежащая аффилированному лицу
1	2	3	4	5	6	7
2	**Ковалев Сергей Петрович**	--------*	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица;	17.12.2021	Не имеет	Не имеет
3	Акционерное общество "Ольховатский сахарный комбинат"	396670, Россия, Воронежская область, р.п. Ольховатка	Лицо является участником общества	31.12.2015	20,8721%	20,8721%
4	Общество с ограниченной ответственностью "Центрально-Черноземная агропромышленная компания"	394016, г. Воронеж, Московский проспект, д. 19б, офис 12	Лицо является участником общества	31.12.2015	79,1279%	79,1279%

**Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.*

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу ООО «Мигдаль», в 2022 г. составило 1 734 тыс. руб., не включая налога на доходы физических лиц в размере 263 тыс. руб.

25. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества.

Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует. Общество не планирует закрывать осуществляемые виды деятельности; процедура банкротства не проводится.

Генеральный директор _____ /Ковалев С.П./

Главный бухгалтер _____ /Енова Е.В./

М.П.

«24» февраля 2023 г.