

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 _____
(подпись)

Кравченко Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г. _____

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	37 258	-	(37 258)	-
	5250	за 2021г.	-	54 526	(10)	(54 516)	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	616	-	(616)	-
"Масло. Полуфабрикаты, фрукты" 9016*6000*2500	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2022г.	-	626	-	(626)	-
Холодильная камера + морозильная ППУ 80мм "фрукты(+4), Рыба, Птица" 16000*6000*2500	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5243	за 2022г.	-	210	-	(210)	-
Камера холодильная Экспедиция Рыба Птица	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5244	за 2022г.	-	665	-	(665)	-
Холодильная камера Гастроном, Яйцо, Овощи	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5245	за 2022г.	-	361	-	(361)	-
Стерилизатор медицинский паровой автоматический форвакуумный СПВА-75-1-НН	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5246	за 2022г.	-	305	-	(305)	-
Бокс микробиологической безопасности БМБ-11Ламинар-С по 9452-010-51495026-2011	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5247	за 2022г.	-	128	-	(128)	-
Гомогенизатор Masticator BASIC прибор для подготовки образцов при микробиологических исследованиях	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5248	за 2022г.	-	368	-	(368)	-
Буфетная станция	5258	за 2021г.	-	673	-	(673)	-
	5249	за 2022г.	-	21	-	(21)	-
WD 5 S V-5/5/22 Хозяйственный пылесос	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	336	-	(336)	-
Поломоечная машина BD 50/50C Bp Classic с V-Обрезной балкой		за 2021г.	-	349	-	(349)	-
		за 2022г.	-	199	-	(199)	-
Котел пищеvarочный КПЭМ-250/9ТЧТТ		за 2021г.	-	137	-	(137)	-
		за 2022г.	-	543	-	(543)	-
Пароконвектомат ПКА 10-1/1BM2		за 2021г.	-	559	-	(559)	-
		за 2022г.	-	127	-	(127)	-
BD 50/50 Bp Classic Поломоечная машина		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	200	-	(200)	-
Котел пищеvarочный КПЭМ-250/9 Т вся нерж. с тремя режимами нагрева		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	156	-	(156)	-
Овощерезка ROBOT COUP CL55 рычаг		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	176	-	(176)	-
Пароконвектомат ПКА 20-1/1 ПМ-01		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	176	-	(176)	-
Посудомоечная машина МПТ-1700-01		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	391	-	(391)	-
Термотрансферный принтер DataFlex 6320		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Упаковочная машина Prostor-450		за 2022г.	-	420	-	(420)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пароконвектомат ПКА 10-1/1 ВМ2		за 2022г.	-	682	-	(682)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пароконвектомат ПКА 20-1/1 ПМ2		за 2022г.	-	587	-	(587)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пароконвектомат ПКА20-1/1ПМ2 бойлерного типа Abat		за 2022г.	-	610	-	(610)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пароконвектомат ПКА 10-1/1ВМ2		за 2022г.	-	4 086	-	(4 086)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Миксер МПЛ-60 планетарный		за 2022г.	-	325	-	(325)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Контроллер GENE-BT05-A10-T001 для ПКАхх-11ПП2		за 2022г.	-	135	-	(135)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пароконвектомат ПКА20-1/1 ПП2		за 2022г.	-	1 769	-	(1 769)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Буфетная станция Протон 8		за 2022г.	-	157	-	(157)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Буфетная станция Протон12		за 2022г.	-	157	-	(157)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Буфетная станция 1347		за 2022г.	-	157	-	(157)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Буфетная станция1002		за 2022г.	-	157	-	(157)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Буфетная станция1000/3		за 2022г.	-	315	-	(315)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Буфетная станция 64		за 2022г.	-	157	-	(157)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Буфетная станция 1371/10		за 2022г.	-	157	-	(157)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Буфетная станция 1238/6		за 2022г.	-	157	-	(157)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Буфетная станция 1467/1		за 2022г.	-	157	-	(157)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Буфетная станция 1400/3 ул		за 2022г.	-	157	-	(157)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
г.Москва, Остاپовский пр-д, д. 11, стр. 1		за 2022г.	-	2 933	-	(2 933)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
г.Москва, ул.Рябиновая, д.45, стр.4		за 2022г.	-	7 075	-	(7 075)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
г.Москва,п.Сосенское, ул. Адмирала Корнилова,д. 37, стр 10 питьевой режим		за 2022г.	-	11 299	-	(11 299)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Реле твердотельное		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	10	10	-	-
Комплект ножей МИМ-300		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Форма для TPS COMPACT XL с 3-мя секциями (3:1), под лотки D150 с уголками легкого открывания		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Розетка стационарная ССИ-125 32А-6ч/380В ЗР+РЕ+N IP44 ИЭК	за 2022г.	-	-	-	-	-
Вилка переносная ССИ-025 32А-6ч-380В ЗР+РЕ+N IP44	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект АКБ BD 50/50 Вр VTG 12 110 ЮВАО	за 2022г.	-	-	-	-	-
Камера холодильная КХН-18,36К (3160*3160*2200) 80мм, дверь контейнер	за 2021г.	-	-	-	-	(330)
Комплект (клапан компенсационный, ПЭН) для двери камеры 100мм	за 2022г.	-	-	-	-	-
Моноблок MM 232 S	за 2021г.	-	-	-	-	-
Жалюзи-роллета металлическая ЖР РD/55mN А РП	за 2022г.	-	-	-	-	-
Овощерезка CL30 Bistro Robot Coupe без дисков	за 2021г.	-	-	-	-	(35)
Набор дисков (6 ножей) Robot Coupe	за 2022г.	-	-	-	-	-
Упаковщик вакуумный TPS Compact XL, вариантом форм	за 2021г.	-	-	-	-	(151)
Рукав резиновый газосварочный 9,0 мм класс 3 черный	за 2022г.	-	-	-	-	-
Редуктор кислородный БКО-50-4 КРАСС	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компрессор СБ4/С-50 OLD 20	за 2022г.	-	-	-	-	-
МИМ-300 Мясорубка электрическая настольная	за 2021г.	-	-	-	-	(152)
Камера холодильная низкотемпературная 6000х3800х2300мм	за 2022г.	-	-	-	-	-
Холодильное оборудование. Низкотемпературная комплектная холодильная машина	за 2021г.	-	-	-	-	-
Воздушная завеса Комфорт 300, 2,0 м, панель - сталь, Тепломаш КЭВ-12П3041Е	за 2022г.	-	-	-	-	-
Тепловентилятор электрический ТЕПЛОМАШ КЭВ-15С40Е 15кВт	за 2021г.	-	-	-	-	(95)
Провод ПВС 5х4 ГОСТ Р 50318 ЮВАО	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система охлаждения 1150,9, размер 78:12:0007002:123 1	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система охлаждения 880, размер 78:12:0007002:1229	за 2022г.	-	-	-	-	-
Система вентиляции, 1150 м	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система вентиляции, 880 м	за 2022г.	-	-	-	-	-
Упаковщик вакуумный TPS Compact XL, вариантом форм	за 2021г.	-	-	-	-	(3 555)

Камера холодильная низкотемпературная (Рябиновая 45, склад №14)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 371	-	(1 371)	-
Холодильная камера 1150,9		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	17 172	-	(17 172)	-
Холодильная камера 880 м		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	10 974	-	(10 974)	-
Пароконвектомат ПКА 10-1/1BM2 Abat		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 250	-	(3 250)	-
Машина картофелеочистительная МКК-150-01, Subitron-3M		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	312	-	(312)	-
Прилавок холодильный ПВБ(Н)-70КМ-НШ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	61	-	(61)	-
Мармит 2-х блюд правой ЭМК-70КМ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	66	-	(66)	-
Пароконвектомат ПКА 10-1/1BM2-1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	382	-	(382)	-
Машина картофелеочистительная МКК-300-01 Subitron-3M		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	115	-	(115)	-
Пила для мяса		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	394	-	(394)	-
Миксер Robot coupe MP 450 Combi Ultra		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	134	-	(134)	-
Контроллер GENE BT-05-A10-T001 для ПКАxx ПЛАТА		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	60	-	(60)	-
МФУ Кюсеге M3645dn A4, коп/принт/скан/факс		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	110	-	(110)	-
Аппарат высокого давления Full Control PLUS		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	97	-	(97)	-
Гидравлическая тележка SBE-2000 SMART (r/n 2г; 540x1150 мм) С ВЕСАМИ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	49	-	(49)	-
Комплект АКБ BD 50/50 Вр VTG 12 110		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	92	-	(92)	-
Компрессор TAG4573 Т(здрав_1)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	49	-	(49)	-
Воздухоохладитель "Lu-Ve" F30HC 532 E 6		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	105	-	(105)	-
Овощерезка МПР 350М-00 Торгмаш		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	658	-	(658)	-
TAG 4568 Т компрессор		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	46	-	(46)	-
Прилавок-витрина холодильный мармит универсальный ПВХМ-70КМУ правый нерж.		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	173	-	(173)	-
Машина посудомоечная купольная МПК-1100К		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	700	-	(700)	-
Мясорубка МММ-300		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	595	-	(595)	-
Мармит 1-х блюд ГМЭС-70КМ-01		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	89	-	(89)	-

Витрина холодильная ВХСд-1 Клио		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	121	-	-	(121)
Шкаф холодильный ШХ-0,7 Polair		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	558	-	-	(558)
Прилавок-витрина холодильный мрамитный универсал. нерж. ПВХМ-70КМУ		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	547	-	-	(547)
Машина посудомоечная тоннельная ММУ-100М		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	635	-	-	(635)
Плита электрическая ПЭ-814Ш (модель 2015)		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	50	-	-	(50)
Тестомес спиральный 40 л несъемная дежа		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	77	-	-	(77)
Стол холодильный для пиццы с камен.стол.		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	113	-	-	(113)
Печь для пиццы 1 ярусная ПЭП-4 ЧТТ		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	55	-	-	(55)
Гидравлическая тележка с весами BFC 2000 PDP SMART		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	113	-	-	(113)
Плита ПЭЖШН-4 (с ж/ш) нов. (облиц.-нерж.сталь) Онега		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	375	-	-	(375)
Газовый анализатор Охубабу М+1 O2/CO2		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	373	-	-	(373)
Газовый анализатор Охубабу М+1 O2/CO2		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	373	-	-	(373)
F35HC 117 E 6 воздухоохладитель "Lu-Ve"		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	118	-	-	(118)
Шкаф морозильный ШН-0,7 Polair		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	116	-	-	(116)
Плита электрическая 4-х конфор. ЭП-4ЖШ ЧТТ		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	62	-	-	(62)
Прилавок-витрина холодильный ПВВ(Н)-70КМ-С-НШ		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	351	-	-	(351)
Шкаф холодильный ШХ-1,4 Polair		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	119	-	-	(119)
Стойка барная белая 1000*500*1100		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	63	-	-	(63)
Санпропускник одностор. (левосторонний) с датчиком обратного прохода ASP-HL-02		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	716	-	-	(716)
Сушилка для рук ВХГ-JET 7000A		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	94	-	-	(94)
Машина посудомоечная Абат МПТ-1700-01		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	735	-	-	(735)
Машина посудомоечная тоннельная ММУ-1000М		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	687	-	-	(687)
Плита электрическая ПЭ-69П-0,2. 6 конфорок		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	299	-	-	(299)
Плита электрическая 4-х конфор. ЭПК-48П ЧТТ		за 2022г.	-	-	-	-
		за 2021г.	51	-	-	(51)

Стол холодильный Polair TM2GN-G		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	57	(57)	-
Стол холодильный Polair TM3GN-G		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	78	(78)	-
Пароконвектомат ПКА10-1/1BM2 Abat		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	405	(405)	-
Мармит 2-х блюд паровой ЭКМ-70KM		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	66	(66)	-
Мармит 1-х и 2-х блюд паровой универсальный Abat ЭМК-70КМУ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	79	(79)	-
Машина посудомоечная купольная CAPOT 61P/DD/PS		за 2022г.	-	-	300	(300)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Компрессор NTZ136A4LR1B		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	65	(65)	-
Стол открытый с охлад.поверхностью 0+4 бок агрегат 1200*600*850		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	67	(67)	-
Шкаф кухонный для хлеба ШЗТ-X 1200*600*1730		за 2022г.	-	-	-	-	-
двери-купе,6 лотков нерж.задняя стенка оцинк		за 2021г.	-	-	56	(56)	-
Ванна котломоечная 2-х гнездовая сварн. 1400*800*850 разборн. конструкц нерж		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	48	(48)	-
Зонт вытяжной островной с жуу фильтр и поддон с подс.,без отв. нерж. сталь 1600*2200*400		за 2022г.	-	-	63	(63)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол открытый с охлад.поверхн. 0..+4,бок агрегат 1200*600*850		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	67	(67)	-
Стол холодильный Polair TM4GN-G		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	85	(85)	-
Шкаф кухонный для хлеба ШЗТ-X 1200*600*1730		за 2022г.	-	-	-	-	-
двери-купе,6 лотков, нерж., задняя стенка-оцинк		за 2021г.	-	-	56	(56)	-
Шкаф шоковый заморозки Abat ШОК-10-1/1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	249	(249)	-
Стол морозильный Polair TBiGN-G		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	68	(68)	-
Овошрезка электрическая настольная 8дисков МПР-350М.02		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	2 542	(2 542)	-
УКМ-06 Машина универсальная кухонная напольная		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	119	(119)	-
Витрина холодильная настольная,горизонтальная AC59 VV 1,2-1 0430		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	109	(109)	-
Машина картофелеочиистительная МОК-300 М Торгмаш		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	46	(46)	-

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 в том числе:	5260	-	-
	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	37 023	39 394	39 684
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	-	11 403	-
	5288	-	-	-

Кравченко Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2023 г.

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____
(подпись)

Кравченко Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г. _____

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
						поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					убытков от снижения стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2022г.	105 361	-	105 361	20 370 385	(20 252 077)	-	X	223 669	-	223 669		
	5420	за 2021г.	139 861	-	139 861	16 052 896	(16 085 590)	-	X	107 167	-	107 167		
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	105 361	-	105 361	5 795 654	(5 677 346)	-		192 890	-	223 669		
	5421	за 2021г.	139 861	-	139 861	4 533 942	(4 566 636)	-		229 219	-	107 167		
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	7 145 368	(7 145 368)	-		-	-	-		
	5422	за 2021г.	-	-	-	5 716 224	(5 716 224)	-		-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	7 413 236	(7 413 236)	-		-	-	-		
	5425	за 2021г.	-	-	-	5 789 030	(5 789 030)	-		-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	16 127	(16 127)	-		-	-	-		
	5426	за 2021г.	-	-	-	13 699	(13 699)	-		-	-	-		
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		

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 _____ (подпись) _____
 Кравченко Татьяна
 Владимировна
 (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г. _____

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода			
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5510	за 2022г.	1 025 410	-	1 014 530	-	(911 375)	-	-	-	-	-	929	6 933	1 136 427	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2021г.	667 784	-	909 119	-	(575 501)	-	-	-	-	-	7 162	16 846	1 025 410	-
		в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5511	за 2022г.	861 065	-	889 776	-	(786 751)	-	-	-	-	-	-	-	984 090	-
	5531	за 2021г.	603 794	-	794 352	-	(537 081)	-	-	-	-	-	-	-	861 065	-
	5512	за 2022г.	20 795	-	7 716	-	(18 794)	-	-	-	-	-	-	-	9 717	-
	5532	за 2021г.	2 577	-	18 815	-	(597)	-	-	-	-	-	-	-	20 795	-
	5513	за 2022г.	143 550	-	117 038	-	(125 830)	-	-	-	-	-	929	6 933	142 620	-
Прочая	5533	за 2021г.	61 413	-	95 952	-	(37 823)	-	-	-	-	-	7 162	16 846	143 550	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2022г.	1 025 410	-	1 014 530	-	(911 375)	-	-	-	-	-	929	6 933	1 136 427	-
Итого	5520	за 2021г.	667 784	-	909 119	-	(575 501)	-	-	-	-	-	7 162	16 846	1 025 410	-

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	-	-	-	-	-	-
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 кредитной в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572 5553 5573	за 2021г. за 2022г. за 2021г.	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
прочая	5554 5574	за 2022г. за 2021г.	335 603 -	28 135 -	- -	(46 047) -	- -	- -	317 691 -
	5555 5575	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2022г. за 2021г.	2 170 715 1 851 426	853 539 925 906	- 147	(964 634) (630 772)	- -	929 7 162	2 067 482 2 170 715
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 066 829	719 806	-	(949 576)	-	237	1 844 230
авансы полученные	5581	за 2021г.	1 704 569	899 921	2	(554 540)	-	38	2 066 829
	5562	за 2022г.	49 476	16 877	-	(10 426)	-	-	55 927
расчеты по налогам и взносам	5582 5563	за 2021г. за 2022г.	37 322 31 919	19 047 48 594	- -	(6 892) -	- -	- 692	49 476 81 204
кредиты	5583 5564	за 2021г. за 2022г.	46 929 -	(145) -	145 -	(22 134) -	- -	7 124 -	31 919 -
займы	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	- -	4 175 4 550	- -	(4 175) (4 550)	- -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	22 490 62 606	64 087 2 533	- -	(457) (42 656)	- -	- X	86 121 22 490
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550 5570	за 2022г. за 2021г.	2 170 715 1 851 426	853 539 925 906	- 147	(964 634) (630 772)	- -	X 7 162	2 067 482 2 170 715

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 _____ Кравченко Татьяна
 _____ Владимировна
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	4 605 343	4 077 215
Расходы на оплату труда	5620	947 217	813 122
Отчисления на социальные нужды	5630	283 649	242 394
Амортизация	5640	142 696	7 534
Прочие затраты	5650	1 859 100	988 427
Итого по элементам	5660	7 838 005	6 128 692
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	396 024	491 223
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	8 234 029	6 619 915

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

Руководитель _____ (подпись)
Кравченко Татьяна Владимировна
(расшифровка подписи)

30 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	39 346	83 513	(54 464)	(2 042)	66 353

Руководитель _____ (подпись)

Кравченко Татьяна Владимировна
(расшифровка подписи)

30 марта 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	-	-	92 877
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Кравченко Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	за 2022г.	-	-	-
	5920	за 2021г.	-	-	-
в том числе:					
	5911	за 2022г.	-	-	-
	5921	за 2021г.	-	-	-

Кравченко Татьяна
Владимировна
(расшифровка подписи)

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Верона"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	383 114	412 930	27 973
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	71 247	77 389	3 367
Прочие внеоборотные активы	1190	272	299	9
Запасы	1210	223 669	105 361	139 861
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9 268	50 770	57 234
Дебиторская задолженность*	1230	1 136 427	1 025 410	667 785
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 481 338	1 978 719	1 896 582
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	4 305 335	3 650 877	2 792 811
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	68 285	76 845	1 080
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	317 691	335 603	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 067 482	2 170 715	1 851 426
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	66 353	39 346	98 034
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	2 519 811	2 622 508	1 950 539
Стоимость чистых активов	-	1 785 523	1 028 369	842 272

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	74 872	338 058	412 930
Отложенные налоговые активы	1180	3 032	74 357	77 389
Итого по разделу I	1100	78 203	412 415	490 617
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	107 167	(1 807)	105 361
Итого по разделу II	1200	3 162 067	-1 807	3 160 260
БАЛАНС	1600	3 240 270	410 608	3 650 877
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 026 294	515	1 026 809
Итого по разделу III	1300	1 027 854	515	1 028 369
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 355	74 490	76 845
Прочие обязательства	1450	-	335 603	335 603
Итого по разделу IV	1400	2 355	410 093	412 448
БАЛАНС	1700	3 240 270	410 608	3 650 877

ООО «Верона»

117218, Москва г, Кедрова ул, дом № 14, корпус 1

ОГРН 1097746738275 ИНН 7708729192 КПП 772701001

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Верона» за 2022 финансовый год.

Данная пояснительная записка подготовлена в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету РФ и учетом требований, предъявляемых к раскрытию информации в составе бухгалтерской отчетности.

Пояснительная записка подготовлена исходя из принципа последовательности применения учетной политики предприятия, имущественной обособленности, непрерывности деятельности предприятия и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

1. Основные сведения об организации

Организационно-правовая форма и наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Верона».

Юридический и фактический адрес: 117218, Москва г, Кедрова ул, дом № 14, корпус 1

Дата государственной регистрации: 22.05.2015г.

ОГРН: 1097746738275

ИНН: 7729644246

КПП: 772701001

Зарегистрировано в ИФНС №27 по г. Москве.

В 2022 году в Обществе зарегистрированы обособленные подразделения:

КПП	Дата постановки на учет	Код налогового органа, осуществившего постановку на учёт	Адрес места нахождения подразделения
770445001	26.12.2019	7704	119121, РОССИЯ, Москва г,,,, Тружеников 1-й пер, 18,,
772145001	26.12.2019	7721	109428, РОССИЯ, Москва г,,,, Маёвок ул, 4,,
772145002	26.12.2019	7721	109202, РОССИЯ, Москва г,,,, Басовская ул, 7,,
772145003	26.12.2019	7721	111674, РОССИЯ, Москва г,,,, Вольская 1-я ул, 9, 3,
772145004	26.12.2019	7721	109443, РОССИЯ, Москва г,,,, Есенинский б-р, 14, 2,
772145005	26.12.2019	7721	109431, РОССИЯ, Москва г,,,, Жулебинский б-р, 38,,
772245001	01.07.2019	7722	109316, РОССИЯ, Москва г,,,, Остаповский проезд, 15, СТР2,
772245002	26.12.2019	7722	111024, РОССИЯ, Москва г,,,, Авиамоторная ул, 30а, 1,
772345001	26.12.2019	7723	109429, РОССИЯ, Москва г,,,, Капотня 2-й кв-л, 17, стр1,
772345002	26.12.2019	7723	115432, РОССИЯ, Москва г,,,, Южнопортовый 2-й проезд, 11, стр1,
772345003	26.12.2019	7723	109129, РОССИЯ, Москва г,,,, Юных Ленинцев ул, 35, 2,
772345004	26.12.2019	7723	109388, РОССИЯ, Москва г,,,, Полбина ул, 44,,
772345005	26.12.2019	7723	109369, РОССИЯ, Москва г,,,, Перерва ул, 44,,
772345006	26.12.2019	7723	109559, РОССИЯ, Москва г,,,, Белореченская ул, 11,,

772945001	08.07.2019	7729	121471,РОССИЯ,Москва г.,,,Рябиновая ул,44,стр45,
772945002	01.07.2019	7729	121471,РОССИЯ,Москва г.,,,Рябиновая ул,45,стр2,
772945003	26.12.2019	7729	119602,РОССИЯ,Москва г.,,,Академика Анохина ул,4,5,
772945004	26.12.2019	7729	119619,РОССИЯ,Москва г.,,,Наро-Фоминская ул,1,,
772945005	26.12.2019	7729	119192,РОССИЯ,Москва г.,,,Мичуринский пр-кт,15,3,
772945006	26.12.2019	7729	119454,РОССИЯ,Москва г.,,,Вернадского пр-кт,48,,
772945007	26.12.2019	7729	119361,РОССИЯ,Москва г.,,,Очаковская Б. ул,42,2,
772945008	26.12.2019	7729	119633,РОССИЯ,Москва г.,,,Новопеределкинская ул,9,1,
772945009	26.12.2019	7729	119027,РОССИЯ,Москва г.,,,Внуковская Б. ул,4,,
773045001	26.12.2019	7730	121096,РОССИЯ,Москва г.,,,Кастанаевская ул,10,,
773045002	26.12.2019	7730	121165,РОССИЯ,Москва г.,,,Кутузовский пр-кт,28,,
773145001	26.12.2019	7731	121352,РОССИЯ,Москва г.,,,Давыдовская ул,2,6,
773145002	26.12.2019	7731	121353,РОССИЯ,Москва г.,,,Вяземская ул,7,,
773145003	26.12.2019	7731	121500,РОССИЯ,Москва г.,,,Новорублёвская ул,1,,
773145004	26.12.2019	7731	121609,РОССИЯ,Москва г.,,,Осенняя ул,8,1,
773445001	01.07.2019	7734	123592,РОССИЯ,Москва г.,,,Кулакова ул,20,1,4
502745001	01.07.2019	5027	140000,РОССИЯ,Московская обл., Люберцы г.,,,Котельнический проезд, 3
504001001	01.12.2021	5040	140143, г. Раменское, дп Родники, ул. Трудовая, д.10

Среднесписочная численность работников за 2022 год составила 3082 человек.

Среднесписочная численность работников за 2021 год составила 2981 человек.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществлялось генеральным директором:

Кравченко Т.В.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2022г. составляет 1 560,00 тыс. рублей.

Участниками общества по состоянию на 31.12.2022 года являются:

Кравченко Т.В. – 1 %.

АО «Форм Капитал» - 99%

Выплата дивидендов за 2022 год не осуществлялось.

Основной вид деятельности Общества: 56.29 Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам общественного питания.

Так же осуществляется деятельность социальных столовых на основе льготных цен на питание.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Отчетность сформирована с соблюдением принципа, когда исключено одностороннее удовлетворение интересов одних групп пользователей отчетности перед другими.

Отчетность подготовлена с применением принципа непрерывности деятельности. Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствует.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 году не возникало.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Система налогообложения – общая.

Сведения об учетной политике организации

Основные подходы к составлению годовой бухгалтерской отчетности.

Учетная политика Общества на 2022 г., утверждена приказом от 28.12.2021 № 1/у.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом № 129-ФЗ от 21 ноября 1996 года «О бухгалтерском учете» (с изменениями.) и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года (с изменениями), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Основные средства

Учет основных средств в учреждении организован в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01 (приказ Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н с изменениями и дополнениями) и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств (приказ Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н с изменениями и дополнениями) и ведется с использованием Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

Актив принимается организацией к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия:

а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;

б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, т.е. срока, продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев;

в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта;

г) объект способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются вышеперечисленные условия, и стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован контроль на забалансовом счете.

Введение в эксплуатацию по законченному строительству объекта основных средств отражается на счете 01 с момента подписания документов на ввод в эксплуатацию.

Амортизация по объектам недвижимости начисляется в общем порядке с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

По завершении работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации объекта основных средств затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы увеличивают первоначальную стоимость этого объекта основных средств и списываются в дебет счета учета основных средств.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объектов к учету, исходя из ожидаемого срока их полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1.

В течение всего срока полезного использования основного средства применяются первоначально установленные сроки полезного использования объектов основных средств, способы начисления амортизации, определенные при принятии объектов к бухгалтерскому учету.

Амортизационные отчисления по группам однородных объектов основных средств, непосредственно используемых при производстве товаров, работ и услуг производятся линейным способом исходя из срока полезного использования объекта ОС.

Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается организацией в соответствии с техническими условиями или рекомендациями организаций-изготовителей (ст. 258 НК РФ).

Ремонт основных средств является расходом периода и отражается в учете по мере выполнения ремонтных работ.

Бухгалтерский учет специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды в организации ведётся в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период 2022г. применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода на 01.01.2022 в соответствии с переходными положениями п. 49 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Общество применяет с 01.01.2022 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» альтернативным методом, указанным в п. 49. Корректировка балансовой стоимости основных средств произведена 31.12.2021 года на нераспределенную прибыль и отражается в бухгалтерской (финансовой отчетности) за 2021г.

Принятые упрощения на дату перехода:

1. срок полезного использования активов пересмотрен по всем основным средствам исходя из ожидаемого срока, в течение которого актив будет приносить экономические выгоды;

2. балансовой стоимостью основных средств считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения стандарта (историческая стоимость) в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения пересмотренного срока полезного использования к ранее установленному сроку полезного использования.

Корректировка пересчитанной амортизации на дату перехода относится на нераспределенную прибыль (убыток) на дату перехода.

Бухгалтерский учет аренды

Общество применяет с 01.01.2022 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Переход на ФСБУ 25 производится альтернативно. Эффект от первоначального применения стандарта отражен в бухгалтерской (финансовой отчетности) за 2021г.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с 01.01.2022:

Организация по каждому договору аренды, сроком более года, в котором она является Арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Общество признает активы в форме права пользования объектами аренды и соответствующие обязательства по аренде по всем договорам, включая субаренду, если:

-компания может временно контролировать используемый актив за переданное вознаграждение;

-стоимость базового актива более 300 000 рублей;

-ожидаемый срок аренды более 12 месяцев с учетом намерения Общества продлевать срок аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением средневзвешенной процентной ставки ЦБ

Стоимость права пользования активом погашается посредством амортизации в течении срока договора аренды, начиная с месяца признания.

Если договоры аренды не отвечают критериям признания активов, то такие расходы отражаются в соответствии с условиями, указанными в договоре (в составе расходов финансового года).

Обязательство по аренде подлежит переоценке в случае изменений условий договора аренды. Изменение величины обязательства по аренде относится на стоимость права пользования активом. При изменении величины обязательства по аренде пересматривается ставка дисконтирования.

При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образовавшаяся при этом разница признается в качестве дохода или расхода в составе прибыли (убытка).

Объект учета аренды согласно п.26 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» классифицируется в качестве объекта учета операционной аренды, если на дату предоставления объекта в аренду приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно ниже справедливой стоимости аренды.

Общество признает право пользования активом и обязательство по аренде в отношении следующих договоров:

Обязательство по аренде	
г. Москва, Остاپовский пр, д 15, к 2 офис	7 161
г. Москва, Остاپовский пр, д 15, к 2 склад	64 352
г.Люберцы, Котельнический проезд, д.3	40 197
г.Москва, Киевское шоссе, 22-й км, домовл. 4, стр 2, блок В, этаж 5, офис 518В	1 972
г.Москва, ул.Кедрова д.14, корп.1	592
г.Москва, ул.Рябиновая, д.44, стр.45 склад	63 108
г.Москва, ул.Рябиновая, д.44, стр.46 офис	3 890
г.Москва, ул.Рябиновая, д.45, стр.2 офис	17 473
г.Москва, ул.Рябиновая, д.45, стр.2 склад	101 616
Договор аренды оборудования б/н от 01.07.2019	22 684
Моск обл, Раменский р-н,п.Родники, улТрудовая, д10 офис	643
Моск обл, Раменский р-н,п.Родники, улТрудовая, д10 холодильник	11 915
ИТОГО:	335 603

Перевод ОС в малоценное оборудование, уменьшение стоимости ОС	-11659
Корректировка амортизации в связи с переходом на ФСБУ 6/2020	14114
ВСЕГО Изменение стоимости ОС в связи с переходом на ФСБУ 6/2020	338 058

По договорам не операционной (финансовой) аренды

Договоры, классифицируемые, как не операционная (финансовая) аренда не заключались.

Изменения учетной политики по сравнению с предыдущим отчетным периодом.

Согласно учетной политике Общества на 2022 г., в связи с началом применения с 01.01.2022 г. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете», в учете сделаны следующие корректировки:

<p align="center">Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики</p>				
Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	74 872	338 058	412 930
Отложенные налоговые активы	1180	3 032	74 357	77 389
Итого по разделу I	1100	78 203	412 415	490 617
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	107 167	(1 807)	105 361
Итого по разделу II	1200	3 162 067	-1 807	3 160 260
БАЛАНС	1600	3 240 270	410 608	3 650 877
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	1 026 294	515	1 026 809
Итого по разделу III	1300	1 027 854	515	1 028 369
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 355	74 490	76 845
Прочие обязательства	1450	-	335 603	335 603
Итого по разделу IV	1400	2 355	410 093	412 448
БАЛАНС	1700	3 240 270	410 608	3 650 877

Нематериальные активы

Состав нематериальных активов определяется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27/12/2007г. № 153н «Учет нематериальных активов».

Оценка нематериальных активов, приобретенных за плату производится в сумме фактических затрат на их приобретение, а полученных за не денежные средства, исходя из стоимости товара, работ, услуг, переданного или подлежащего передаче организацией.

Нематериальные активы амортизируются линейным методом, исходя из срока полезного действия.

Материально-производственные запасы

При формировании в бухгалтерском учете информации о материально-производственных запасах Общество руководствоваться:

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта по бухгалтерскому учету «Запасы» (ФСБУ 5/2019), утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2011 г. № 180н.

Согласно п. 47 ФСБУ 5/2019 Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Стандарта «Запасы», утвержденного Приказом МФ РФ № 180н от 15.11.2019 отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету принимаются:

- активы, используемые в качестве сырья, материалов, комплектующих и тому подобное при производстве продукции, работ услуг, предназначенной для продажи;

- активы, предназначенные для продажи;

Частью материально-производственных запасов являются готовая продукция и товары. Материалы в целях внутреннего контроля принимаются к учету в качестве активов (счет 10) с последующим отнесением на затраты. Основание: п.2 ФСБУ 5/2019

Сырье, основные и вспомогательные материалы, комплектующие изделия, топливо, запасные части, строительные и прочие материалы в соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» относятся к материалам.

Материально - производственные запасы, используемые для производственной деятельности организации учитываются на счете 10 «Материалы» по группам:

- сырье и материалы;
- топливо;
- запасные части для автотранспорта;
- инвентарь и хозяйственные принадлежности;
- спецодежда.

Единицей учета материально- производственных запасов является номенклатурный номер материального запаса. Принятие материалов к учету производится в соответствующих единицах измерения в соответствии с п. 6 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

1. Процесс приобретения (заготовления) сырья, основных, вспомогательных материалов, топлива, запасных частей, комплектующих изделий, тары, используемой для упаковки и транспортировки продукции (товаров) и других материальных ресурсов в бухгалтерском учете отражать на счете 10 «Материалы» по группам с оценкой материальных ресурсов по фактической себестоимости без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

2. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов. Основание – п. 10 ФСБУ 5/2019 «Запасы»

В состав фактических затрат на приобретение материально производственных запасов могут входить:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу);
- суммы, уплачиваемые организациями за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением единицы материально производственных запасов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены материально - производственные запасы;
- транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов;
- расходы по страхованию;
- иные затраты непосредственно связаны с приобретением материально производственных запасов.

Основание – п. 11 ФСБУ 5/2019

3. Фактической себестоимостью материально - производственных запасов, полученных организацией безвозмездно является справедливая стоимость этих запасов

4. Основание- п. 15 ФСБУ 5/2019

5. Оценка материально - производственных запасов, стоимость которых при приобретении определена в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату принятия к бухгалтерскому учету организацией запасов по договору.

6. «Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение», учитываются на одноименном забалансовом счете 002.
7. Давальческое сырье учитывается на забалансовом счете.
8. Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.
9. Специальная одежда, независимо от срока ее использования, учитывается в составе оборотных средств.
10. Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов на счете 97 "Расходы будущих периодов" учитываются неисключительные права на программные продукты и базы данных.

Расходы будущих периодов подлежат списанию в течение срока действия договора либо срока их использования. Срок использования устанавливается в момент принятия к учету.

В отчетности расходы будущих периодов отражаются:

- в составе прочих внеоборотных активов, если срок погашения по ним после отчетной даты превышает 12 месяцев;
- в составе оборотных активов по строке «Прочие оборотные активы», если срок погашения по ним составляет не более 12 месяцев.

Финансовые вложения.

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.02.2002 № 126-н. Аналитический учет финансовых вложений ведется по организациям, в которые осуществлены эти вложения, в разрезе договоров.

Доходы

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

Организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора, или аналогичного договору документа, или подтвержденное иным соответствующим образом;

-сумма выручки может быть определена;

-имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

-право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

-расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Для целей налогообложения выручка признается по отгрузке.

Расходы

Расходы отражаются по дебету счетов 20, 25, 26 в корреспонденции со счетами учета производственных запасов, расчетов с работниками по оплате труда, расчетов с другими организациями (лицами) и др.

Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию

Учет задолженности по кредитам (займам), полученным организацией, а также затрат, связанных с выполнением обязательств по полученным кредитам (займам), производится в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет кредитов и займов», утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 107н.

Учет займов и кредитов, а также процентов, причитающихся к выплате займодавцам и кредиторам, осуществляется на счетах бухгалтерского учета 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» и 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам», разделяя сумму основного долга и процентов к выплате по соответствующим субсчетам. Аналитический учет задолженности по полученным займам и кредитам, включая выданные заемные обязательства, ведется по видам займов и кредитов, кредитным организациям и другим займодавцам, предоставившим их, отдельным займам и кредитам (видам заемных обязательств).

Способы оценки имущества

В соответствии с пунктом 1 Статьи 11 Федерального закона. N 129-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, - по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, - по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности «Общества» в отчетном периоде.

Оценочные обязательства

Общество признает оценочные обязательства на оплату отпусков. Оценочные обязательства по оплате отпусков на конец отчетного периода отражаются исходя из количества неиспользованных дней отпуска и среднего заработка каждого работника по состоянию на отчетную дату, с учетом страховых взносов.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов Обществом используется метод начисления.

Для начисления амортизации по всем основным средствам используется линейный метод. Для определения размера материальных расходов стоимость сырья и материалов, используемых при производстве, определяется по методу оценки по средней стоимости.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

При составлении бухгалтерского баланса Общество отражает суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства свёрнуто.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец отчетного года.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;

-возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Расшифровки и пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

Строка баланса 1150 Основные средства раздела I. Внеоборотные активы (тыс. руб.)

Наименование	Первоначальная стоимость по состоянию на, тыс. руб.		Накопленная амортизация (сч. 02) по состоянию на, тыс. руб.		Балансовая стоимость по состоянию на, тыс. руб.	
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022
Основные средства (сч. 01)	432 556	548 583	19 626	165 469	412 930	383 114

Приобретено в 2022 г. основных средств на сумму первоначальной стоимости 116 662 тыс. руб., в т.ч.:

- оборудование –17 656 тыс. руб.

Выбыло в 2022 г. основных средств на сумму первоначальной стоимости 635 тыс. руб.

Строка 1210 Запасы раздела II. Оборотные активы (тыс. руб.)

Запасы, в т.ч.	на 31.12.2021	на 31.12.2022
Материалы	105 361	223 669

Корректировка запасов в связи с переходом на ФСБУ	1 807
---	-------

Существенное снижение товарных остатков по сравнению с предыдущим периодом обусловлено тем, что Обществом в условиях сложной эпидемиологической ситуации в стране и во избежание возможного наступления негативных последствий, было принято

решение о сокращении складских запасов сырья до минимально необходимого для непрерывного осуществления деятельности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду увеличения рыночной стоимости МПЗ по отчету- расчет обесценения товаров.

Сведения о наличии дебиторской задолженности по состоянию на отчетную и сопоставимую даты:

Учет дебиторской задолженности ведется по ее видам: расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары, готовую продукцию (работы, услуги); авансы выданные; расчеты с прочими дебиторами.

В бухгалтерском учете дебиторская задолженность покупателей и заказчиков определяется в размере дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества, с которым она связана.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	1 025 410	-	1 136 427	-
	5530	за 2021г.	667 784	-	1 025 410	-
в том числе:				-		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	861 065		984 090	-
	5531	за 2021г.	603 794		861 065	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	20 795	-	9 717	-
	5532	за 2021г.	2 577	-	20 795	-
Прочая	5513	за 2022г.	143 550	-	142 621	-
	5533	за 2021г.	61 413	-	143 550	-
Итого	5500	за 2022г.	1 025 410	-	1 136 427	-
	5520	за 2021г.	667 784	-	1 025 410	-

Выплаченные авансы за ТМЦ на 31.12.2021г – 26 392,0 тыс.руб., на 31.12.2022г. – 10 416,7 тыс.руб.

Обществом проанализирована дебиторская задолженность на 31.12.2022г., в связи с отсутствием сомнительных долгов, резерв по сомнительным долгам Обществом не создавался.

Сведения о наличии кредиторской задолженности

Учет кредиторской задолженности ведется по ее видам: расчеты с поставщиками и подрядчиками за полученные товары, готовую продукцию (работы, услуги); авансы выданные; расчеты с прочими кредиторами.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022 года составляет тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 года составляет тыс. руб.

по состоянию на отчетную и сопоставимую даты:

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	2 170 715	2 067 482
	5580	за 2021г.	1 851 426	2 170 715
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 066 829	1 844 230
	5581	за 2021г.	1 704 569	2 066 829
авансы полученные	5562	за 2022г.	49 476	55 927
	5582	за 2021г.	37 322	49 476
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	31 919	81 204
	5583	за 2021г.	46 929	31 919
кредиты	5564	за 2022г.	-	-
	5584	за 2021г.	-	-
займы			-	-
	5565	за 2022г.		
	5585	за 2021г.	-	-
прочая	5566	за 2022г.	22 490	86 121
	5586	за 2021г.	62 606	22 490
Итого	5550	за 2022г.	2 170 715	2 067 482

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода	Остаток на конец периода
	5570	за 2021г.	1 851 426	2 170 715

2. Выручка от реализации

Выручка от реализации в 2022 году составила 9 135 703 тыс. руб.

В том числе выручка от продажи покупных товаров 553 924 тыс. руб.

Выручка от реализации в 2021 году составила 7 448 399 тыс. руб.

В том числе выручка от продажи покупных товаров 651 551 тыс. руб.

3. Себестоимость реализованной продукции

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Себестоимость реализованной продукции в 2022 году составила 7 799 324 тыс. рублей.

Коммерческие расходы в 2022 году составили 16 127 тыс.руб

Управленческие расходы в 2022 году составили 418 578 тыс.руб

В том числе:

Материальные расходы 5 001 367 тыс. руб.;

Расходы на оплату труда 947 217 тыс. руб.;

Отчисления на социальные нужды 283 649 тыс. руб.;

Амортизация 142 696 тыс. руб.;

Прочие затраты 1 859 100 тыс. руб.

Себестоимость реализованной продукции в 2021 году составила 6 280 254 тыс. рублей.

Коммерческие расходы в 2021г составили 13 699 тыс.руб.

Управленческие расходы в 2021г составили 325 962 тыс.руб.

В том числе:

Материальные расходы 4 568 438 тыс. руб.;

Расходы на оплату труда 813 122 тыс. руб.;

Отчисления на социальные нужды 242 394 тыс. руб.;

Амортизация 7 534 тыс. руб.;

Прочие затраты 988 427 тыс. руб.

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Прибыль от продаж за 2022 году составила 901 674 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2022 год равна 757 154 тыс. рублей.

Прибыль от продаж за 2021 году составила 828 484 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2021 год равна 664 548 тыс. рублей

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. В 2022 году расхождения между бухгалтерским и налоговым учетом возникли за счет разницы в стоимости и параметрах амортизации основных средств в налоговом и бухгалтерском учете.

Ставка по налогу на прибыль 20 %

Налог на прибыль = 199 834 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль = 2 417 тыс.руб.

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета составила 954 571 тыс. рублей.

Чистая прибыль по итогам года увеличилась и составила 757 154 тыс. руб. (в 2021 году этот показатель составлял 664 548 тыс. руб.).

Увеличение составляет 92 92606 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль в межрасчетный период увеличена на 515 тыс. руб. в результате перехода на ФСБУ 6/2020, 25/2018, в том числе за счет:

	тыс.руб.
Уменьшение при переводе ОС в малоценное оборудование	11 659
Увеличение при корректировке амортизации при переходе ФСБУ 6	(14 114)
Уменьшение при корректировке запасов при переходе ФСБУ 6	1807
Уменьшение отложенного налогового актива	133
ИТОГО:	515

5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2022 году составила 201 027 тыс. руб. В том числе:

проценты к получению 152 251 тыс. руб.;

прочие доходы 48 776 тыс.руб.

Сумма прочих доходов в 2021 году составила 122 019 тыс. руб. В том числе:

проценты к получению 72 865 тыс. руб.;

прочие доходы 49 154 тыс.руб

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 112 981 тыс. руб.

В том числе: проценты к уплате 35 149 тыс. рублей., прочие расходы – 112 981 тыс.руб.

Сумма прочих расходов в 2021 году составила 111 518 тыс. руб.

В том числе: проценты к уплате 0 тыс. рублей., прочие расходы – 111 518 тыс.руб.

7. Краткосрочные и долгосрочные обязательства

Задолженности по займам по состоянию на 31.12.2022 года нет. Задолженности по оплате процентов нет.

8. Оценочные обязательства:

Размер резерва на оплату отпусков на конец отчетного периода составляет 66 353 тыс.руб. на 31.12.2022г

Размер резерва на оплату отпусков на конец отчетного периода составляет 39 346 тыс.руб. на 31.12.2021г.

9. Исполнительные и контрольные органы:

Органами управления Общества являются: Участник общества и Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор Общества.

Бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерской службой во главе с главным бухгалтером Общества.

Конечным Бенефициаром Общества является Кравченко Татьяна Владимировна.

10. Список аффилированных лиц на 31.12.2022:

Аффилированное лицо / Affiliated person	Количество принадлежащих лицу долей	Доля лица в уставном капитале общества
--	--	---

	общества	
ООО «Форм Капитал»	99	99%
Кравченко Т.В.	1	1%

11. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны на 31.12.2022 года:

Связанная сторона	Характер отношений (в соответствии с пунктом 6 ПБУ 11/2008)	Обороты, тыс. руб.
ООО «Форм Капитал»	Учредитель	0
Кравченко Т.В.	Учредитель	0

Операции со связанными лицами отсутствуют.

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу

В отчетном периоде основному управленческому персоналу (руководителю) Обществом выплачивались краткосрочные вознаграждения за выполнение возложенных на него функций. В 2022 году сумма вознаграждений составила 9 396 тыс. руб., в 2021 году – 10 105 тыс. руб.

Вознаграждение включает суммы оплаты труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, оплату добровольного медицинского страхования и ежегодный оплачиваемый отпуск.

Единственным членом органов управления Общества, который в течение 2022 года получал вознаграждение за выполнение управленческих функций, является единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

Вознаграждение единоличного исполнительного органа определяется в соответствии с трудовым договором.

12. Информация о стоимости чистых активов

	На 31 декабря 2022 года тыс. руб.	На 31 декабря 2021 тыс. руб.
Стоимость чистых активов	1 785 523	1 028 369

13. События после отчетной даты

На 24.03.23г. ООО «Верона» не является ответчиком по судебным делам.

С февраля 2022 года США, ЕС и ряд других стран вводят санкции против России, Россия вводит ответные санкции. Как следствие, наблюдается рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро. Все это оказывает неблагоприятное воздействие на экономику России, что может в свою очередь оказать существенное влияние на деятельность Общества в будущем. Руководство считает указанные события после отчетной даты не корректирующими. Поскольку ситуация нестабильна и быстро развивается, руководство не может надежно

оценить потенциальное воздействие этих обстоятельств на Общество на дату составления настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности
Крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, после отчетной даты не осуществлялись.

14. Сведения об экологической деятельности

Деятельность отсутствует.

15. Информация об использованных энергетических ресурсах

Расходы на электроэнергию в составе арендных платежей.

16. Продолжение деятельности

Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

17. Непрерывность деятельности

В 2022 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества
- существенного снижения доходов Общества не наблюдается
- существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло
- перевод части сотрудников Обществом на удаленную не производился
- Обществом не производилось в отчетном году и не планируется необоснованное использование краткосрочных заемных средств для финансирования долгосрочных активов в следующем за отчетным годом;
- Обществом не ожидается значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ; существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, а также отрицательной величины чистых активов или невыполнение установленных законодательством РФ требований в отношении чистых активов;
- Общество не располагает значительным количеством устаревших, неликвидных и сверхнормативных запасов;
- Общество не ожидает увеличения сроков оплаты дебиторской задолженности или наличия значительных сумм просроченной дебиторской задолженности, на текущую дату просроченная дебиторская задолженность отсутствует;
- Общество способно погасить кредиторскую задолженность в установленные сроки погашения;
- у Общества отсутствуют обязательства по договорам займа и кредитным договорам;

- дебиторская и кредиторская задолженность в иностранной валюте, а также активы на иностранных счетах у Общества отсутствуют, соответственно, отсутствует влияние курса иностранной валюты;
- перебои с поставками сырья/материалов, в том числе по основным поставщикам не ожидаются;
- Общество не ожидает изменения схемы оплаты товара (выполненных работ, оказанных услуг) поставщикам на условиях коммерческого кредита или рассрочки платежа по сравнению с расчетами по мере поставки товара (выполнения работ, оказания услуг);
- Общество не ожидает трудностей с трудовыми ресурсами и управленческим персоналом, увольнение ключевого управленческого персонала без адекватной замены, массовых увольнений персонала не планируется;
- Общество не ожидает возможных судебных исков против Общества, которые могут в случае успеха истца завершиться решением суда, не выполнимым для Общества;

При оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО/последствий пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО/пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов

18. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2022 г. чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы повлиять на финансово-хозяйственную деятельность Общества, не возникали.

19. Риски хозяйственной деятельности

Система управления рисками регулярно анализируется Обществом с целью оперативного внесения необходимых корректировок в связи с изменением рыночных условий. По результатам анализа чувствительности Общества к рискам, была определена вероятность наступления каждого риска.

20. Информация по сегментам

Общество не выделяет отчетные сегменты, по которым имеется необходимость раскрытия информации в бухгалтерской отчетности.

21. Информация по прекращаемой деятельности

В 2022 году уполномоченным органом Общества не принималось решение о прекращении части деятельности Общества.

22. Перспективы финансово-хозяйственной деятельности Общества на 2022 год.

В 2023 году обществом планируется ведение хозяйственной деятельности: Деятельность предприятий общественного питания по прочим видам общественного питания в прежних объемах. Общество является постоянным участником конкурсов/ тендеров на производство работ.

Генеральный директор _____ Кравченко Т.В.

30.03.2023г.