

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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	22 141	(20 136)	-	-	-	(814)	-	-	22 141	(20 950)
в том числе:	5110	за 2021г.	38 488	(31 715)	1 843	(18 190)	17 169	(5 590)	-	-	22 141	(20 136)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	22 071	(20 066)	-	-	-	(814)	-	-	22 071	(20 880)
	5111	за 2021г.	38 418	(31 648)	1 843	(18 190)	17 169	(5 587)	-	-	22 071	(20 066)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022г.	70	(70)	-	-	-	-	-	-	70	(70)
	5112	за 2021г.	70	(67)	-	-	-	(3)	-	-	70	(70)

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	13	12	16
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	13	12	16

## 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период		
НИОКР - всего										
	5140	за 2022г.	65 000	(53 083)	-	-	-	(11 917)	-	-
	5150	за 2021г.	65 000	(40 083)	-	-	-	(13 000)	65 000	(53 083)
в том числе:										
Инновационная корпусная мебель на основе мебельных компонентов, отделанных терморезактивными пленками	5141	за 2022г.	65 000	(53 083)	-	-	-	(11 917)	-	-
	5151	за 2021г.	65 000	(40 083)	-	-	-	(13 000)	65 000	(53 083)

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.	-	-	-	-	-
незавершенные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	1 843	-	(1 843)	-
в том числе:							
Имиджевый ролик торговой марки "Дятково"	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	1 395	-	(1 395)	-
Шаблон акционного ролика торговой марки "Дятково"	5182	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2021г.	-	448	-	(448)	-

(подпись)

(расшифровка подписи)



29 марта 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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	32 717	(4 131)	2 884	(154)	154	(2 454)	-	-	-	35 447	(6 431)	
	5210	за 2021г.	34 941	(18 729)	19 452	(18 143)	10 833	(6 388)	-	-	-	36 250	(14 284)	
Офисное оборудование	5201	за 2022г.	4 718	(2 404)	2 884	(154)	154	(1 282)	-	-	-	7 448	(3 542)	
	5211	за 2021г.	9 907	(8 115)	1 247	(3 214)	2 699	(1 376)	-	-	-	7 940	(6 793)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	278	(232)	-	-	-	(46)	-	-	-	278	(278)	
	5212	за 2021г.	1 390	(1 176)	-	(286)	186	(115)	-	-	-	1 105	(1 105)	
Транспортные средства	5203	за 2022г.	27 594	(1 465)	-	-	-	(1 019)	-	-	-	27 594	(2 484)	
	5213	за 2021г.	19 628	(8 555)	18 017	(10 051)	6 411	(4 730)	-	-	-	27 594	(6 873)	
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	127	(30)	-	-	-	(97)	-	-	-	127	(127)	
	5214	за 2021г.	380	(339)	189	(394)	330	(68)	-	-	-	175	(77)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5215	за 2021г.	3 635	(544)	-	(3 635)	643	(99)	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2021г.	49 391	(8 004)	-	(49 391)	12 686	(4 682)	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2021г.	49 391	(8 004)	-	(49 391)	12 686	(4 682)	-	-	-	-	-	

**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.	-	2 884	-	(2 884)		-
в том числе:	5250	за 2021г.	2 147	17 305	-	(19 452)		-
Ноутбук MacBook Pro 13 MNEJ3LL/A, SN/RGOMTFG72X	5241	за 2022г.	-	130	-	(130)		-
	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	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	15 309	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	14 925	2 941
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериальных основных средств	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Казорин Петр Анатольевич

(расшифровка подписи)



29 марта 2023 г.



### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	55 655	-	-	-	-	1 113	-	55 655	-
	5311	за 2021г.	110 853	-	-	(55 198)	-	1 831	-	55 655	-
в том числе:											
займ Мальцовский ТД ООО	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	48 719	-	-	(48 719)	-	624	-	-	-
займ Кристалл ТЦ ООО	5303	за 2022г.	55 655	-	-	-	-	1 113	-	55 655	-
	5313	за 2021г.	60 455	-	-	(4 800)	-	1 176	-	55 655	-
займ Адаев А.С.	5304	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	за 2021г.	1 679	-	-	(1 679)	-	31	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	33 076	-	57 783	(8 400)	-	2 533	-	82 459	-
	5315	за 2021г.	14 700	-	33 076	(14 700)	-	335	-	33 076	-
в том числе:											
займ Дизмай Центр ООО	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	1 500	-	-	(1 500)	-	33	-	-	-
займ Дятково Столица ООО	5307	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2021г.	13 200	-	-	-	-	224	-	-	-
займ Мальцовский ТД ООО	5308	за 2022г.	25 730	-	23 633	(13 200)	-	886	-	49 363	-
	5318	за 2021г.	-	-	25 730	-	-	78	-	25 730	-
займ Дятково Сибирь ООО	5309	за 2022г.	500	-	19 200	(1 500)	-	1 129	-	18 200	-
	5319	за 2021г.	-	-	500	-	-	-	-	500	-
займ Декор ООО		за 2022г.	100	-	4 800	(4 900)	-	101	-	-	-
		за 2021г.	-	-	100	-	-	-	-	100	-
ДХЗ ПЛЮС ООО		за 2022г.	6 746	-	-	-	-	-	-	6 746	-
		за 2021г.	-	-	6 746	-	-	-	-	6 746	-
займ Дизмай Брянск ООО		за 2022г.	-	-	10 150	(2 000)	-	417	-	8 150	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	88 731	-	57 783	(8 400)	-	3 646	-	138 114	-
	5310	за 2021г.	125 553	-	33 076	(69 898)	-	2 166	-	88 731	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

(подпись)

Казорин Петр Анатольевич

(расшифровка подписи)

29 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	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость			
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости							
Запасы - всего	5400	за 2022г	369 413	(3 439)	365 974	2 592 692	(2 569 838)	594	-	X	369 413	(2 845)	389 422			
	5420	за 2021г	275 808	-	275 808	2 105 809	(2 012 204)	(3 439)	-			(3 439)	395 974			
в том числе																
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г	28 161	-	28 161	8 097	(1 685)	-	-	(34 511)	62	-	62			
	5421	за 2021г	784	-	784	6 947	(1 713)	-	-	22 143	28 161	-	28 161			
Готовая продукция	5402	за 2022г	-	-	-	-	(84 883)	-	-	84 883	-	-	-			
	5422	за 2021г	-	-	-	-	(76 555)	-	-	76 555	-	-	-			
Товары для перепродажи	5403	за 2022г	340 647	(3 439)	337 208	2 005 120	(1 895 832)	594	-	(57 929)	392 205	(2 845)	389 360			
	5423	за 2021г	270 193	-	270 193	1 646 620	(1 475 074)	(3 439)	-	(101 093)	340 647	(3 439)	337 208			
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5424	за 2021г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г	-	-	-	5 667	(2 371)	-	-	(3 296)	-	-	-			
	5425	за 2021г	-	-	-	30 039	(22 770)	-	-	(7 269)	-	-	-			
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г	-	-	-	573 809	(585 267)	-	-	11 458	-	-	-			
	5426	за 2021г	-	-	-	422 203	(436 093)	-	-	13 890	-	-	-			
Расходы будущих периодов (для объектов, в составе "Запасы")	5407	за 2022г	605	-	605	-	-	-	-	(605)	-	-	-			
	5427	за 2021г	4 831	-	4 831	-	-	-	-	(4 226)	605	-	605			

4.2. Запасы в залого

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

  
Руководитель  
(подпись)

  
Казорин Петр Андреевич  
(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление					Изменения за период			На конец периода			
					уштенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающийся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло						
												списание на финансовый результат	восста-новление резерва	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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	350 506	(92 633)	334 023	-	(75 368)	-	(218 172)	(218 172)	-	X	X	609 161	(237 341)	-
	5530	за 2021г.	302 862	(25 981)	172 442	-	(124 798)	-	(11 987)	(11 987)	-	-	-	350 506	(92 633)	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	230 748	(92 633)	293 246	-	(61 059)	-	(218 172)	(218 172)	-	-	-	462 935	(237 341)	-
	5531	за 2021г.	178 406	(25 981)	157 664	-	(105 322)	-	(11 987)	(11 987)	-	-	-	230 748	(92 633)	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	74 023	-	25 956	-	(14 309)	-	-	-	-	-	-	85 672	-	-
	5532	за 2021г.	70 966	-	8 509	-	(5 452)	-	-	-	-	-	-	74 023	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	45 735	-	14 819	-	-	-	-	-	-	-	-	80 554	-	-
	5533	за 2021г.	53 490	-	6 269	-	(14 024)	-	-	-	-	-	-	45 735	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	350 506	(92 633)	334 023	-	(75 368)	-	(218 172)	(218 172)	X	X	X	609 161	(237 341)	-
	5520	за 2021г.	302 862	(25 981)	172 442	-	(124 798)	-	(11 987)	(11 987)	X	-	-	350 506	(92 633)	-



## 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 поставщиками и заказчиками	5541	237 341	-	92 633	-	25 981	-
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							Остаток на конец периода		
				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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	описание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2022г.	155 691	-	-	(7 240)	-	-	-	-	148 451		
в том числе:	5571	за 2021г.	55 080	9 717	-	(55 080)	-	-	-	-	155 691		
кредиты	5562	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5573	за 2021г.	52 902	-	-	(52 902)	-	-	-	-	-		
прочая	5554	за 2022г.	9 717	-	-	(7 240)	-	-	-	-	2 477		
	5574	за 2021г.	2 178	9 717	-	(2 178)	-	-	-	-	9 717		
расчеты по лицензионным договорам	5555	за 2022г.	145 974	-	-	-	-	-	X	X	145 974		
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	145 974		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	504 300	418 972	6 622	(260 308)	-	-	145 974	X	145 974		
	5580	за 2021г.	613 085	223 968	276	(186 779)	-	-	(145 974)	-	669 586		
в том числе:											504 576		
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	220 575	19 994	-	(143 686)	-	-	-	-	98 883		
	5581	за 2021г.	316 190	13 124	-	(108 739)	-	-	-	-	220 575		
авансы полученные	5562	за 2022г.	168 229	51 395	-	(89 523)	-	-	-	-	130 101		
	5582	за 2021г.	118 384	102 745	-	(52 900)	-	-	-	-	168 229		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	27 089	32 515	-	(27 089)	-	-	-	-	32 515		
	5583	за 2021г.	15 012	27 089	-	(15 012)	-	-	-	-	27 089		
кредиты	5564	за 2022г.	-	98 600	-	-	-	-	-	-	98 600		
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
займы	5565	за 2022г.	81 000	215 000	6 622	-	-	-	-	-	302 622		
	5585	за 2021г.	-	81 000	276	-	-	-	-	-	81 000		
прочая	5566	за 2022г.	7 397	1 468	-	-	-	-	-	-	8 865		
	5586	за 2021г.	17 525	-	-	(10 128)	-	-	-	-	7 397		
расчеты по лицензионным договорам	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-		
	5587	за 2021г.	145 974	-	-	-	-	-	(145 974)	X	-		
Итого	5560	за 2022г.	659 991	418 972	6 622	(267 548)	-	-	X	-	818 037		
	5570	за 2021г.	668 165	233 985	276	(241 859)	-	-	X	-	660 267		



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	20 859	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель  
(подпись)

Казорин Петр Анатольевич  
(расшифровка подписи)



29 марта 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	92 439	77 283
Расходы на оплату труда	5620	161 864	133 904
Отчисления на социальные нужды	5630	45 926	37 099
Амортизация	5640	15 185	24 978
Прочие затраты	5650	356 527	281 543
Итого по элементам	5660	671 941	554 807
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 901 615	1 447 999
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	2 573 556	2 002 806

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

Руководитель

(подпись)

Казорин Петр Анатольевич

(расшифровка подписи)



29 марта 2023 г.

## 7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Ценочные обязательства - всего	5700	15 193	16 397	(14 146)	-	17 444
в том числе:						
резерв по отпускам	5701	15 193	16 397	(14 146)	-	17 444

Руководитель

(подпись)

Казорин Петр Анатольевич

(расшифровка подписи)

29 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	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	609 600	585 500	446 300
	5811	609 600	585 500	446 300

Руководитель  
(подпись)

Казорин Петр Анатольевич  
(расшифровка подписи) И.А.



29 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	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		за 2022г.			
		5910	-	-	-
		за 2021г.			
		5920	-	-	-
в том числе:		за 2022г.			
		5911	-	-	-
		за 2021г.			
		5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Руководитель

Казорин Петр Анатольевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

## 10. ПОЯСНЕНИЯ к отчету за 2022 год

### Общие сведения

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «ДИЭМАЙ РУС»
ИНН/КПП	3245513118/325701001
Юридический и почтовый адрес	241019, Брянская область, г.Брянск, ул.2-я Ломоносова, д.47
Основной вид деятельности по ОКВЭД	Оптовая торговля прочими бытовыми товарами 46.49
Единоличный исполнительный орган	Управляющая компания ООО Мебельная Группа «Дятково» ИНН 3245017328
Среднесписочная численность, человек	155

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### Информация об учетной политике и ее изменениях

Объектами основных средств признаются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

Порядок перехода на ФСБУ 6/2020 осуществлен в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Порядок перехода на ФСБУ 25/2018 осуществлен в соответствии с пунктом 50 ФСБУ 25/2018.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходами от обычных видов деятельности являются:

- доходы от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг,

- доходы от сдачи имущества в аренду.

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Существенной признается ошибка, составляющая не менее 10 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

### 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.				

<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
Основные средства	1150	21 966	6 620	28 586	
Отложенные налоговые активы	1180	3 071	24	3 095	
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>94 614</b>	<b>6 644</b>	<b>101 258</b>	
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>780 840</b>	<b>6 644</b>	<b>787 484</b>	
<b>ПАССИВ</b>					
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	89 577	5 296	94 873	
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>89 587</b>	<b>5 296</b>	<b>94 883</b>	
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
Отложенные налоговые обязательства	1420	3 877	1 348	5 225	
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>159 568</b>	<b>1 348</b>	<b>160 916</b>	
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>780 840</b>	<b>6 644</b>	<b>787 484</b>	

### Информация о доходах и расходах

Вид дохода, составляющий более 5% от общей суммы доходов за отчетный год	Отчетный год Сумма, тыс. рублей	Предыдущий год Сумма, тыс. рублей
Продажа корпусной мебели	1 904 261	1 439 410
Продажа кухонной мебели	773 426	566 932

Информация о величине расходов, соответствующих указанным выше видам дохода

Себестоимость	Отчетный год Сумма, тыс. рублей	Предыдущий год Сумма, тыс. рублей
Себестоимость от продажи корпусной мебели	1 413 032	1 103 928
Себестоимость от продажи кухонной мебели	550 002	412 665

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами отсутствовала.

### Расчеты по налогу на прибыль организаций

В отчетном году организация уплачивала налог на прибыль по следующим ставкам:

Наименование бюджета	Ставка, %
Бюджет субъекта РФ	17
Федеральный бюджет	3

Изменения правил налогообложения не происходило.

Изменения применяемых налоговых ставок не происходило.

Текущий налог на прибыль в отчетном периоде 3 001 (тыс. рублей)

Наименование показателя	Сумма, тыс. рублей
Условный расход по налогу на прибыль	3 406
Постоянный налоговый расход	1 001
Постоянный налоговый доход	-



Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах, учтенных при определении текущего налога на прибыль (тыс. рублей)

Отложенные налоговые активы/обязательства	Обороты за отчетный год	
	возникло	погашено
Отложенные налоговые активы	17	2 526
Отложенные налоговые обязательства	1 514	2 617

#### Информация о совместной деятельности

В договорах простого товарищества организация не участвовала.

#### Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления

Организация не является учредителем по договору доверительного управления имуществом.

#### Сведения о чрезвычайных факты хозяйственной деятельности и их последствиях

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном году отсутствовали.

#### Существенные события после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

#### Информация о связанных сторонах

Авдеев Александр Сергеевич является единственным учредителем (100%) в ООО «ДИЭМАЙ РУС», а также является участником в других организациях.

Перечень связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Доля участия в обществе либо полномочия, полученные от других лиц
ООО «Дятково-ДОЗ»	96%
ООО «ДХЗ плюс»	22,5%
ООО «Цоколь Плюс»	100%
ООО МГ Дятково	Управляющая компания
ООО Мебельная компания «Катюша»	Управляющая компания ООО МГ Дятково
ООО Мебельный концерн «Катюша»	Управляющая компания ООО МГ Дятково

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

Наименование связанной стороны	Наименование операции	Объем фин.операций за 2022г., тыс.руб	Дебиторская задолженность на 31.12.22г	Кредиторская задолженность на 31.12.22г	Форма расчетов
ООО «Дятково-ДОЗ»	Договор поставки	57	32		безналичная
ООО МК «Катюша»	Аренда	5 492	-		безналичная
ООО МК «Катюша»	Договор услуг	118 065	-		безналичная



ООО МК «Катюша»	Договор поставки	1 966 391	-	48 753	безналичная
ООО «ДХЗ плюс»	Договор поставки	12 446	55 973	-	безналичная
ООО «ДХЗ плюс»	Договор поставки	3 341	8 967	-	безналичная
ООО «ДХЗ плюс»	Договор уступки права требования	-	6746	-	безналичная
ООО «Цоколь Плюс»	Договор сборки мебели	9189	222	3 826	безналичная
ООО Мебельный концерн «Катюша»	Договор займа	215 000	-	296 000	безналичная
ООО Мебельный концерн «Катюша»	Договор поставки	3 872	-	1 151	безналичная
ООО Мебельный концерн «Катюша»	Договор услуг	2 715	-	-	безналичная

### Выплаты основному управленческому персоналу организации

В течение 2022 года Общество выплатило вознаграждение по договору передачи полномочий:

Наименование управляемой компании	Наименование договора	Сумма, тыс.руб.
ООО Мебельная группа «Дятково»	Договор передачи полномочий №1 от 21.01.2020г.	27 041

### Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, отраженное в разделе 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, состоит из суммы обязательства по выплате отпускных работникам и суммы обязательства по уплате страховых взносов на обязательное социальное страхование. {Оценочное обязательство на отчетную дату рассчитано по каждому сотруднику как увеличенное на сумму страховых взносов произведение количества дней отпуска, не использованного сотрудником на конец отчетного периода, и среднедневного заработка сотрудника. При этом среднедневной заработок сотрудника определяется в соответствии с порядком, применяемым для расчета отпускных}.

Оценочное обязательство, связанное с дебиторской задолженностью, отраженное в разделе 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, состоит из резерва по сомнительным долгам:

Если срок возникновения задолженности превышает 45 календарных дней, то начисляется резерв в размере 50% от суммы задолженности, если срок превышает 90 дней, то в размере 100%. Резервы формируются по договорам только в рублях и только по просроченной задолженности.

### Информация по отчетным сегментам

Организация не применяет ПБУ 12/2010.

### Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном году операции, связанные с прекращаемой деятельностью отсутствовали.

### Информация по займам и кредитам

Наименование кредитора	Лимит задолженности, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2022г., тыс.руб.	Дата погашения
АО АБ Россия (кредитная линия)	50 000	26 000	26.03.2023
ВТБ Банк (кредитная линия)	350 000	72 600	25.11.2025г.
ООО Мебельный Концерн Катюша	200 000	200 000	08.06.2023г.

(займ)			
ООО Мебельный Концерн Катюша (займ)	100 000	96 000	01.08.2023г.

### Информация о финансовых вложениях

Вид финансового вложения	Наименование получателя	Задолженность на 31.12.22г. тыс.руб.	Дата погашения
Договор займа	ООО Дизмай Брянск	8 150	12.07.2023г.
Договор займа	ООО ТД Мальцовский	49 363	31.12.2023г.
Договор займа	ООО ТЦ Кристалл	55 655	31.12.2023г.
Договор займа	ООО Дятьково Сибирь	18 200	31.12.2023г.
Договор уступки права требования	ООО «ДХЗ Плюс»	6 746	31.12.2023г.
ИТОГО		138 114	

### Информация об основных средствах

Информация об основных средствах представлена в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В ООО ДИЭМАЙ РУС заключены договора аренды движимого и недвижимого имущества, балансовая стоимость которых не оговорена в условиях договора:

Наименование арендатора	Договор	Арендная плата за год, тыс.руб
ООО УК Мкапитал	Договор субаренды нежилого помещения №ДИЭМ-1/9 от 07.06.2019г.	9 170

### Информация о лизинговых операциях

В 2022г. по договору лизинга организацией были приобретены транспортные средства. Учет лизингового имущества на балансе лизингополучателя.

Лизингодатель	Дата окончания договора лизинга	Сумма лизинговых платежей по договору, тыс.руб.	Всего оплачено лизинговых платежей с начала действия договора, тыс.руб.
АО «Лизинговая компания «Европлан»	31.08.2023	10 246	8 073
АО «Лизинговая компания «Европлан»	30.06.2023	8 798	7 537

Генеральный директор УК

29 марта 2023г.



П.А. Казорин