

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

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021 г.	-	-	-	-	-

По доверенности

Д121 от

13.02.2023

(подпись)

30 марта 2023 г.

СИМОНОВА ТАТЬЯНА**ВАЛЕРЬЕВНА**

(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

По доверенности

Д121 от

13.02.2023

(подпись)

30 марта 2023 г.

СИМОНОВА ТАТЬЯНА**ВАЛЕРЬЕВНА**

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальное	накопленное	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение)	Текущей рыночной	первоначальное	накопленное
						первоначальное	накопленное				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	8 871 083	(368 269)	3 209 026	(1 165 217)	7 285	-	229 462	10 914 892	(131 522)
в том числе:	5311	за 2021 г.	7 513 131	41 790	2 858 699	(1 500 746)	-	-	(410 059)	8 871 083	(368 269)
Вклады в УК	5302	за 2022 г.	1 512 320	-	-	-	-	-	-	1 512 320	-
	5312	за 2021 г.	1 512 320	-	-	-	-	-	-	1 512 320	-
Акции	5303	за 2022 г.	298 820	(41 574)	3 102 942	-	-	-	6 262	3 401 762	(35 312)
	5313	за 2021 г.	-	-	298 820	-	-	-	(41 574)	298 820	(41 574)
Займы	5304	за 2022 г.	278 315	-	106 084	(384 399)	-	-	-	0	-
	5314	за 2021 г.	1	0	450 882	(172 567)	-	-	-	278 315	-
Облигации	5305	за 2022 г.	6 781 628	(326 695)	-	(780 818)	7 285	-	223 200	6 000 810	(96 210)
	5315	за 2021 г.	6 000 810	41 790	2 108 997	(1 328 179)	-	-	(368 485)	6 781 628	(326 695)
Краткосрочные - всего	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:			-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5307	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	8 871 083	(368 269)	3 209 026	(1 165 217)	-	-	(229 462)	10 914 892	(131 522)
	5310	за 2021 г.	7 513 131	41 790	2 858 699	(1 500 746)	-	-	(410 059)	8 871 083	(368 269)

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	-	-	-

По доверенности
Д121 от
13.02.2023

(подпись)

30 марта 2023 г.

**СИМОНОВА ТАТЬЯНА
ВАЛЕРЬЕВНА**

(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

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

По доверенности
Д121 от
13.02.2023

(подпись)

30 марта 2023 г.

**СИМОНОВА ТАТЬЯНА
ВАЛЕРЬЕВНА**

(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	69 937	-	58 089	-	(69 937)	-	-	-	-	-	58 089	-
	5521	за 2021 г.	84 337	-	12 785	-	(27 185)	-	-	-	-	-	69 937	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	69 937	-	58 089	-	(69 937)	-	-	-	-	-	58 089	-
	5524	за 2021 г.	84 337	-	12 785	-	(27 185)	-	-	-	-	-	69 937	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	1 181	-	8 573 774	-	(8 574 836)	-	-	-	-	-	119	-
	5530	за 2021 г.	3	-	1 180	-	(2)	-	-	-	-	-	1 181	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5532	за 2021 г.	3	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-	1	-
Прочая	5513	за 2022 г.	1 180	-	8 573 774	-	(8 574 836)	-	-	-	-	-	118	-
	5533	за 2021 г.	-	-	1 180	-	-	-	-	-	-	-	1 180	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	71 118	-	8 631 863	-	(8 644 773)	-	-	X	-	-	58 208	-
	5520	за 2021 г.	84 340	-	13 965	-	(27 187)	-	-	X	-	-	71 118	-

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							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	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	8 939 861	-	(7 441 121)	-	-	-	-	1 498 740
	5571	за 2021 г.	746	-	-	(746)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	8 939 861	-	(7 441 121)	-	-	-	-	1 498 740
	5573	за 2021 г.	746	-	-	(746)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	18 479	687 389	-	(693 450)	-	-	-	-	12 418
	5580	за 2021 г.	12 326	6 153	-	-	-	-	-	-	18 479
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	18 479	687 389	-	(693 450)	-	-	-	-	12 418
	5583	за 2021 г.	12 326	6 153	-	-	-	-	-	-	18 479
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	18 479	9 627 250	-	(8 134 571)	-	X	-	-	1 511 158
	5570	за 2021 г.	13 072	6 153	-	(746)	-	X	-	-	18 479

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	-	-	-
	5593	-	-	-

По доверенности
Д121 от
13.02.2023

30 марта 2023 г.

(подпись)

СИМОНОВА ТАТЬЯНА
ВАЛЕРЬЕВНА

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	47	34
Отчисления на социальные нужды	5630	14	10
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	70	65
Итого по элементам	5660	131	109
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	131	109

По доверенности

Д121 от

13.02.2023

(подпись)

30 марта 2023 г.

СИМОНОВА ТАТЬЯНА**ВАЛЕРЬЕВНА**

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

По доверенности

Д121 от

13.02.2023

(подпись)

30 марта 2023 г.

СИМОНОВА ТАТЬЯНА**ВАЛЕРЬЕВНА**

(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

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

По доверенности

Д121 от
13.02.2023

(подпись)

30 марта 2023 г.

**СИМОНОВА ТАТЬЯНА
ВАЛЕРЬЕВНА**

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
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	за 2022 г.	5910	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-
в том числе:					
	за 2022 г.	5911	-	-	-
	за 2021 г.	5921	-	-	-

По доверенности

Д121 от
13.02.2023

(подпись)

30 марта 2023 г.

**СИМОНОВА ТАТЬЯНА
ВАЛЕРЬЕВНА**

(расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерской финансовой отчетности

ООО «Розница» за 2022 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Розница» зарегистрировано в Межрайонной ИФНС России № 14 по Алтайскому краю, ОГРН 1102225004881, ИНН 2221178349, КПП 222101001;

Юридический адрес: 656049, Алтайский край г. Барнаул, ул. Мерзликина 5

Адрес местонахождения: 656049, Алтайский край, г. Барнаул, ул. Мерзликина, 5

Основной вид деятельности осуществляемый в 2022 году:

ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Директор: Ракшин Александр Федорович

Лицо, ответственное за составление бухгалтерской отчетности: Ракшин Александр Федорович

Лицо, по доверенности подписывающее бухгалтерскую отчетность: Симонова Татьяна Валерьевна

В 2022 г. ведение бухгалтерского, налогового учета, составление бухгалтерской отчетности осуществляла ООО «Управляющая» по договору № 4416/2017 от «01» января 2017 г. Учет осуществлялся в программе 1 С УПП. Доступ лиц к программе санкционирован, право вносить информацию по хозяйственным операциям и сделкам осуществляется специалистами, включенными в санкционированный список. Систему внутреннего контроля ООО «Розница» осуществляет ООО «Управляющая».

Перед составлением годовой отчетности ООО «Розница» проведена инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 31.12.2022 года на основании приказа № 1-инв от 26.12.2022 г. Результаты годовой инвентаризации утверждены протоколом заседания комиссии по результатам годовой инвентаризации от 26.01.2023 и отражены в бухгалтерском учете в декабре 2022 года. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, соблюдением действующего законодательства РФ, учетной политики организации, утвержденной приказом директора б/н от 31.12.2021, а так же в соответствии с концепцией непрерывности деятельности.

Уставный капитал: 2 500 тыс. руб. (полностью оплачен в соответствии с Уставом).

Учредители (бенефициары):

Ракшина Галина Степановна — доля в уставном капитале – 25%,

Ракшин Александр Федорович — доля в уставном капитале – 25%,

Ракшина Алла Александровна — доля в уставном капитале – 25%,

Ракшин Евгений Александрович — доля в уставном капитале – 25%.

Численность сотрудников на 31 декабря 2022 года – 1 человек. Филиалы, представительства и иные обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

В 2022 году бухгалтерский учет осуществлялся в соответствии с законодательством РФ, а также учетной политикой, утвержденной приказом б/н от 31.12.2021 г.

2.1. Объекты основных средств принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится. Применяется линейный метод амортизации. Выбытие ОС осуществляется по остаточной стоимости.

2.2. Выручка от реализации продукции и товаров, услуг определяется по отгрузке.

2.3. Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;

- прочие расходы.

Согласно п. п. 16 Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Если в отношении любых расходов, осуществленных организацией, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Отдельную группу расходов составляют так называемые расходы будущих периодов. Это затраты организации, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам.

Группировка расходов по элементам

Расходы по обычным видам деятельности группируются по следующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

2.4 МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Списание МПЗ осуществляется по средней стоимости.

2.5 Предусмотрено создание резервов: по сомнительной дебиторской задолженности, на оплату отпусков. В налоговом учете резервы не создаются.

2.6 В связи со спецификой основной деятельности Общества, информация по сегментам не выделяется.

2.7 Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете. Информация об условных обязательствах и условных активах раскрывается в Пояснительной записке организации

3. Финансовые показатели

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Розница» за 2022 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, отчетности и учетной политики предприятия, утвержденной приказом об учетной политике б/н от 31.12.2021 г.

3.1. Доходов от основной деятельности за 2022 год ООО «Розница» не получало.

Анализ изменения объема реализации и себестоимости

Показатель	2021 год	2022 год	Изменение (+, -)
Выручка (по деятельности с общей системой налогообложения), тыс. руб.	-	-	-
Затраты, тыс. руб.	109	131	22
Прибыль (убыток) от продаж по деятельности, тыс. руб.	109	131	22

За сравниваемые периоды произошло увеличение объема выручки на 22 тыс. руб., что является положительной динамикой в деятельности Общества.

3.2. Затраты в 2022 году составили 131 тыс. руб., в том числе:

- Затраты на оплату труда – 47 тыс. руб.;
- Отчисления на социальные нужды – 14 тыс. руб.;
- Прочие затраты – 70 тыс. руб.

3.3. Доходы от участия в других организациях составили 212 051 тыс. руб., в том числе:

- Дивиденды по акциям – 212 051 тыс. руб.

3.4. Прочие доходы составили 232 797 тыс. руб., в том числе:

- Доход от переоценки акций, облигаций – 229 028 тыс. руб.;
- Финансовый результат от погашения облигаций – 3 769 тыс. руб.;

3.5. Прочие расходы составили 15 тыс. руб., в том числе:

- Прочие расходы – 2 тыс. руб.
- Расходы на РКО – 13 тыс. руб.;

3.6. Проценты к получению составили 388 962 тыс. руб., в том числе:

- Купонный доход по облигациям – 366 257 тыс. руб.;
- По займам выданным – 4 053 тыс. руб.;
- От размещения денежных средств на депозите – 18 652 тыс. руб.

3.6. Чистая прибыль по итогам 2022 г. составила 727 654 тыс. руб. Выплата дивидендов в 2022г. не осуществлялась. Задолженность перед участниками отсутствует.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022

4.1. Дебиторская задолженность в тыс. руб.

Вид	На 31.12.2021		Изменение				На 31.12.2022	
	Учено по условиям договора	Резерв	Поступление	Выбытие			Учено по условиям договора	Резерв
				Погашено	Списано	Восстановлено резерва		
Дебиторская задолженность всего, в т.ч.	71 118	-	8 631 864	(8 644 774)	-	-	58 208	-
Авансы выданные	1	-	-	-	-	-	1	-
Прочая	71 117	-	8 631 864	(8 644 774)	-	-	58 207	-

Списание дебиторской задолженности в 2022г. не осуществлялось, так как отсутствует просроченная дебиторская задолженность, резерв по дебиторской задолженности не создавался, по причине отсутствия сомнительной дебиторской задолженности.

4.2. Денежные средства

Открыт один банковский счет в ПАО «Сбербанк России», остаток на 31.12.2022 г. денежных средств на расчетном счете составил 44 тыс. руб.

4.3. Финансовые вложения

Согласно учетной политике организации оценка поступления и выбытия финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Финансовые вложения в сумме 10 783 370 тыс. руб. состоят из:

- вложений в акции российских компаний в размере 3 366 450 тыс. руб.;
- вложений в облигации российских компаний в размере 5 904 600 тыс. руб.;

- вклад в уставный капитал ООО «Алтайхлеб» в размере 1 500 000 тыс. руб. (доля в уставном капитале – 4,03%). Дивиденды в 2022 году не получались;
- вклад в уставный капитал ООО «Розница К-1» в размере 12 320 тыс. руб., (доля в уставном капитале – 100%). Дивиденды в 2022 году не получались.

4.4. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 01.01.2022 (тыс. руб.)	Изменения за период		На 31.12.2022 (тыс. руб.)
		Поступление (тыс. руб.)	Выбытие (тыс. руб.)	
Краткосрочная всего, в т.ч.:	18 479	687 389	(693 450)	12 418
по расчетам с бюджетом	18 479	687 389	(693 450)	12 418
Долгосрочная всего, в т.ч.:	-	8 939 861	(7 441 121)	1 498 740
по кредитам, займам	-	8 939 861	(7 441 121)	1 498 740

Годовая инвентаризация дебиторской, кредиторской задолженности проведена по приказу № 1-инв от 26.12.2022г. Списание просроченной кредиторской задолженности в 2022г. не осуществлялось.

5. Заработная плата управленческого персонала

Численность сотрудников на 31 декабря 2022 г – 1 человек. Вознаграждение управленческого персонала составило 47 тыс. руб.

Задолженность по оплате труда на 31.12.2022 отсутствует.

6. Инвестиционная деятельность

В 2022 году инвестиционная деятельность велась, Общество получило дивиденды по акциям в размере 212 051 тыс. руб.

7. Раскрытие информации о связанных сторонах

№ п/п	Контрагент	Характер взаимоотношений	Оборот, тыс. руб.
1.	ООО УПРАВЛЯЮЩАЯ	Организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, Аренда имущества и предоставление имущества в аренду	46
2.	ООО РОЗНИЦА К-1	Юридическое лицо, в котором ООО «Розница» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, составляющие уставный капитал данного юридического лица; Финансовые операции, включая предоставление займов	9 328 590
3.	ИП Ракшин Евгений Александрович	Финансовые операции, включая предоставление займов	693 743

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода по связанным сторонам не создавался по причине отсутствия условий для создания резерва.

Дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности по связанным сторонам отсутствует.

Обществом договоры, предусматривающие исполнение обязательств не денежными средствами со связанными организациями, не заключаются. Расчеты со связанными сторонами осуществляются в безналичном порядке.

8. Разница в ведении бухгалтерского и налогового учета

Согласно п. 22 ПБУ 18/02 величина текущего налога на прибыль определяется Обществом на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в декларации по налогу на прибыль.

Прибыль до налогообложения сократилась по сравнению с прошлым годом на 156 300 тыс. руб. и составила 833 664 тыс. руб. Налог на прибыль составил 58 662 тыс. руб. Задолжен-

ность по налогу на прибыль перед ИФНС по состоянию на 31.12.2022г составляет 12 415 тыс. руб. и является текущей.

Остаток отложенных налоговых активов на 31.12.2022г. составил 86 420 тыс. руб., который состоит из изменений оценочных обязательств по отпускам и переоценки акций, облигаций по рыночной стоимости.

Остаток отложенных налоговых обязательств на 31.12.2022г. составил 60 113 тыс. руб., состоит из переоценки акций российских компаний.

9. Условные активы, обязательства, обеспечения

Организация создает резервы на предстоящую выплату отпусков, включая сумму страховых взносов, предусмотренных действующим законодательством РФ, в целом по организации путем определения коэффициента и его применения к фактически начисленной сумме заработной платы за отчетный период. Остаток резервов по отпускам на 01.01.2022г. составил 9 тыс. руб., создано 7 тыс. руб., остаток на 31.12.2022г. составил 16 тыс. руб. Резервы по налоговому учету не создавались.

Незавершенные по состоянию на 31.12.2022 г. судебные и претензионные дела у ООО «Розница» отсутствуют.

Неразрешенные по состоянию на 31.12.2022 г. разногласия с налоговыми органами по поводу платежей в бюджет отсутствуют.

Процедуры вывода объектов из эксплуатации, ликвидационные обязательства по объектам основных средств, по реструктуризации Общества не проводятся.

10. События после отчетной даты

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с утвержденными Российскими правилами подготовки отчетности. Каких-либо корректировок в бухгалтерском учете после отчетной даты, способных повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности за 2022 год не производилось.

11. Факторы риска

Факторы и риски, влияющие на деятельность Общества и оказывающие влияние на изменение размера выручки от продаж:

- высокий уровень инфляции;
- повышение цен на услуги, оказываемые Обществу.

Сложившаяся политическая обстановка в РФ и введение экономических санкций иностранными государствами привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе к увеличению волатильности на рынках капитала и значительному падению курса российского рубля.

Руководство Общества считает, что описанные события являются некорректирующими событиями после отчетной даты. Однако неопределенность ситуации не позволяет оценить последствия события после отчетной даты в денежном выражении.

Распространение коронавирусной инфекции, проведение специальной военной операции не оказали влияния на деятельность Общества.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Осознавая наличие данного риска, Общество предпринимает все зависящие от него меры для минимизации влияния риска.

Риски, связанные с изменением процентных ставок, отсутствуют, так как у Общества не имеется полученных процентных кредитов и займов.

Рисков, связанных с изменением валютного курса, не имеется, так как расчеты с контрагентами ведутся в национальной валюте, кредиты и займы в валюте отсутствуют.

Судебных процессов, способных оказать существенное влияние на деятельность Общества нет.

Дочерних организаций Общество не имеет.
Общество не заключало договор поручительства с третьими лицами.

12. О прекращаемой деятельности

Решения о ликвидации, реорганизации в течении 2022г. не принимались. Предприятие намерено осуществлять свою деятельность в дальнейшем и не намеренно прекращать свою деятельность.

Исходя из сложившихся условий ведения бизнеса, Общество полагает, что вероятность экономической неопределенности в будущем достаточно высока. Однако руководство Общества оценивает, что текущая политическая обстановка не указывает на наличие существенной неопределенности, которая может повлиять на непрерывность деятельности Общества в будущем.

13. Раскрытие прочей информации

В 2022 году государственной помощи Общество не получало.

Чистые активы на 31.12.2022 составили 9 356 777 тыс. руб., что превышает стоимость уставного капитала. За 2022г. сумма чистых активов возросла на 727 654 тыс. руб.:

Обстоятельства, дающие основания полагать, что сделки осуществляются вопреки Федеральному закону от 07.08.2001 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» отсутствуют.

Информации о существенных ошибках не выявлено. Информации о недобросовестных действиях не выявлено.

14. Существенная информация об экологической деятельности Общества

У Общества нет обязательств в отношении охраны окружающей среды, природоохранных мероприятий, рекультивации земель, связанных с производственной деятельностью Общества и возникающих из требований законодательных и нормативных документов, договоров, действий или заявлений Общества.

По доверенности Д121 от 13.02.2023г.
30.03.2023

Симонова Т. В.