

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "ГД "Пролекс" за 2022г (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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>22</u> г. ¹	162	(115)		(-)	-	(25)	-	-	-	162	(140)
	5110	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	162	(-)	-	(115)	-	-	-	162	(115)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего	5130	134	21	-

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 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

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 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>22</u> г. ¹	128518	(88341)	65340	(15516)	15516	(36763)			178342	(109588)
	5210	за 20 <u>21</u> г. ²	98903	(47554)	32105	(2490)	1990	(42777)			128518	(88341)
в том числе: <i>Здания (временные)</i>	5201	за 20 <u>22</u> г. ¹	350	(206)		()		(36)			350	(242)
	5211	за 20 <u>21</u> г. ²	350	(169)		()		(37)			350	(206)
<i>Сооружения</i>	5202	за 20 <u>22</u> г. ¹	594	(507)		()		(26)			594	(533)
	5212	за 20 <u>21</u> г. ²	594	(480)		()		(27)			594	(507)
<i>Машины и оборудование</i>	5203	за 20 <u>22</u> г. ¹	114567	(80425)	61450	(15516)	15516	(34403)			160501	(99312)
	5213	за 20 <u>21</u> г. ²	84004	(39599)	31064	(500)		(40826)			114567	(80425)
<i>Вычислительная техника</i>	5204	за 20 <u>22</u> г. ¹	520	(333)	248	()		(195)			769	(528)
	5214	за 20 <u>21</u> г. ²	334	(181)	186	()		(152)			520	(333)
<i>Транспортные средства</i>	5205	за 20 <u>22</u> г. ¹	8686	(4769)	1858	()		(1299)			10544	(6068)
	5215	за 20 <u>21</u> г. ¹	10676	(5321)	-	(1990)	1990	(1438)			8686	(4769)
<i>Прочие ОС</i>	5206	за 20 <u>22</u> г. ¹	908	(590)	296	()		(92)			1204	(682)
	5216	за 20 <u>21</u> г. ¹	645	(555)	263	()		(35)			908	(590)
<i>Хоз.инвентарь</i>	5207	за 20 <u>22</u> г. ¹	2468	(1511)	1488	()		(712)			3956	(2223)
	5217	за 20 <u>21</u> г. ²	1876	(1249)	592	()		(262)			2468	(1511)
<i>Земельные участки</i>	5208	за 20 <u>22</u> г. ¹	424	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	424	(-)
	5218	за 20 <u>21</u> г. ²	424	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	424	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 <u>21</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 20 <u>22</u> г. ¹	33480	44717	(-)	(65340)	12857
	5250	за 20 <u>21</u> г. ²	1150	64435	(-)	(32105)	33480
в том числе: Здания (временны)	5241	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5251	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Машины и оборудование	5242	за 20 <u>22</u> г. ¹	33480	40827	(-)	(61450)	12857
	5252	за 20 <u>21</u> г. ²	1150	63394	(-)	(31064)	33480
Вычислительная техника	5243	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	248	(-)	(248)	-
	5253	за 20 <u>21</u> г. ²	-	186	(-)	(186)	-
Транспортные средства	5244	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	1858	(-)	(1858)	-
	5254	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
Прочие ОС	5245	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	296	(-)	(296)	-
	5255	за 20 <u>21</u> г. ²	-	263	(-)	(263)	-
Хоз.инвентарь	5246	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	1488	(-)	(1488)	-
	5256	за 20 <u>21</u> г. ²	-	592	(-)	(592)	-
Земельные участки	5247	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5257	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹	За 20 <u>21</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	15 449	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	977	977	977
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	303 256	273 895	229 583
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>22</u> г. ¹	25558	-	-	(25558)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>21</u> г. ²	123856	-	-	(98298)	-	-	-	25558	-
в том числе:	5302	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
<i>Предоставленные займы</i>	5312	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
<i>Переуступка долга</i>	5303	за 20 <u>22</u> г. ²	25558	-	-	(25558)	-	-	-	-	-
	5313	за 20 <u>21</u> г. ²	123856	-	-	(98298)	-	-	-	25558	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
<i>Переуступка долга</i>	5316	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>22</u> г. ¹	25558	-	-	(25558)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>21</u> г. ²	123856	-	-	(98298)	-	-	-	25558	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>22</u> г. ¹	573 086	(-)	4 947 738	(5 220 698)			x	300 126	(-)
	5420	за 20 <u>21</u> г. ²	535 018	(-)	11 535 468	(11 497 400)			x	573 086	(-)
в том числе:	5401	за 20 <u>22</u> г. ¹	98 202	(-)	2 111 464	(2 139 026)				70 640	(-)
<i>Материалы</i>	5421	за 20 <u>21</u> г. ²	72 796	(-)	2 437 014	(2 411 608)				98 202	(-)
<i>Полуфабрикаты</i>	5402	за 20 <u>22</u> г. ¹	17 136	(-)	3 909 993	(3 925 638)				1 491	(-)
	5422	за 20 <u>21</u> г. ²	9 346	(-)	4 944 626	(4 936 836)				17 136	(-)
<i>Товар</i>	5403	за 20 <u>22</u> г. ¹	171 553	(-)	656 555	(740 252)				87 856	(-)
	5423	за 20 <u>21</u> г. ²	287 329	(-)	752 834	(868 610)				171 553	(-)
<i>Готовая продукция</i>	5404	за 20 <u>22</u> г. ¹	279 899	(-)	2 142 349	(2 285 975)				136 273	(-)
	5424	за 20 <u>21</u> г. ²	156 161	(-)	3 351 963	(3 228 225)				279 899	(-)
<i>Прочие запасы и затраты</i>	5405	за 20 <u>22</u> г. ¹	6 296	(-)	37 370	(39 800)				3 866	(-)
	5425	за 20 <u>21</u> г. ²	9 386	(-)	49 031	(52 121)				6 296	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: <i>Товар</i>	5446	-	-	-

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 кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 22 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	()
	5521	за 20 21 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 22 г. ¹	60932	(14041)	4413008	-	(4303988)	(-)	1485	-	169952	(12556)
	5530	за 20 21 г. ¹	78839	(23378)	5564643	-	(5582550)	(-)	9337	-	60932	(14041)
в том числе:	5511	за 20 22 г. ¹	10213	(1253)	223228	-	(151761)	(-)	(151)	-	81680	(1404)
Поставщиков запасов	5531	за 20 21 г. ¹	14615	(142)	105802	-	(110204)	(-)	(1111)	-	10213	(1253)
в том числе:	5512	за 20 22 г. ¹	-	(-)	8508	-	(-)	(-)	(-)	-	8508	(-)
Прочих Поставщиков	5532	за 20 21 г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	-	-	(-)
в том числе:	5513	за 20 22 г. ¹	37150	(8986)	4165946	-	(4131814)	(-)	1136	-	71282	(7850)
Покупателей	5533	за 20 21 г. ¹	52702	(18758)	4590492	-	(4606044)	(-)	9772	-	37150	(8986)
в том числе:	5514	за 20 22 г. ¹	2650	()	592	-	(3019)	(-)	-	-	223	()
По налогам и сборам	5534	за 20 21 г. ¹	3344	(-)	772444	-	(773138)	(-)	-	-	2650	()
в том числе:	5515	за 20 22 г. ¹	379	()	-	-	(377)	(-)	-	-	2	()
По взносам	5535	за 20 21 г. ¹	761	(-)	65011	-	(65393)	(-)	-	-	379	()
в том числе:	5516	за 20 22 г. ¹	10540	(3802)	14734	-	(17017)	(-)	500	-	8257	(3302)
Прочие дебиторы	5536	за 20 21 г. ¹	7417	(4478)	30894	-	(27771)	(-)	676	-	10540	(3802)
Итого	5500	за 20 21 г. ¹	60932	(14041)	4413008	-	(4303988)	(-)	1485	x	169952	(12556)
	5520	за 20 21 г. ¹	78839	(23378)	5564643	-	(5582550)	(-)	9337	x	60932	(14041)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 22 г. ⁴		На 31 декабря 20 21 г. ²		На 31 декабря 20 20 г. ⁵	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	12556	0	14041	0	23378	

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>22</u> г. ¹	398710	177252	-	(119033)	(65000)	(-)	391929
	5571	за 20 <u>21</u> г. ¹	478710	-	-	(27000)	(53000)	(-)	398710
в том числе:	5552	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Кредиты	5572	за 20 <u>21</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Арендные обязательства	5553	за 20 <u>22</u> г. ¹	-	177252	-	(56633)	(-)	x	120619
	5573	за 20 <u>21</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	x	-
Прочие обязательства всего, в т.ч.	5554	за 20 <u>22</u> г. ¹	398710	-	-	(62400)	(65000)	(-)	271310
	5574	за 20 <u>21</u> г. ¹	478710	-	-	(27000)	(53000)	(-)	398710
Соглашение о новировании	5555	за 20 <u>22</u> г. ¹	398710	-	-	(62400)	(65000)	(-)	271310
	5575	за 20 <u>21</u> г. ¹	478710	-	-	(27000)	(53000)	(-)	398710
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>22</u> г. ¹	326821	5182797	-	(5248651)	(-)	x	260967
	5580	за 20 <u>21</u> г. ¹	328277	6230618	-	(6232074)	(-)	x	326821
в том числе:	5561	за 20 <u>22</u> г. ¹	70074	355218	-	(425262)	(-)	x	30
Кредиты	5581	за 20 <u>21</u> г. ¹	80014	429481	-	(439421)	(-)	x	70074
Поставщикам	5562	за 20 <u>22</u> г. ¹	139155	3373519	-	(3447080)	(-)	x	65594
	5582	за 20 <u>21</u> г. ¹	157311	4345373	-	(4363529)	(-)	x	139155
Покупателям	5563	за 20 <u>22</u> г. ¹	99092	361295	-	(345938)	(-)	x	114449
	5583	за 20 <u>21</u> г. ¹	77472	383807	-	(362187)	(-)	x	99092
Налоги и сборы	5564	за 20 <u>22</u> г. ¹	6006	764950	-	(737654)	(-)	x	33302
	5584	за 20 <u>21</u> г. ¹	3434	775709	-	(773137)	(-)	x	6006
Взносы	5565	за 20 <u>22</u> г. ¹	4954	72477	-	(36224)	(-)	x	41207
	5585	за 20 <u>21</u> г. ¹	4645	65702	-	(65393)	(-)	x	4954
По заработной плате	5566	за 20 <u>22</u> г. ¹	5736	249967	-	(249908)	(-)	x	5795
	5586	за 20 <u>21</u> г. ¹	5056	222181	-	(221501)	(-)	x	5736
Прочие кредиторы	5567	за 20 <u>22</u> г. ¹	1804	5371	-	(6585)	(-)	x	590
	5587	за 20 <u>21</u> г. ¹	345	8365	-	(6906)	(-)	x	1804
Итого	5550	за 20 <u>22</u> г. ¹	725531	5360049	-	(5367684)	(65000)	x	652896
	5570	за 20 <u>21</u> г. ¹	806987	6230618	-	(6259074)	(53000)	x	725531

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31</u> декабря 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Всего	5590	-	-	-

с. 12

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 22 г. ¹	За 20 21 г. ²
Материальные затраты	5610	2 011 638	2 291 269
Расходы на оплату труда	5620	254 160	226 283
Отчисления на социальные нужды	5630	73 281	66 591
Амортизация	5640	36 788	42 892
Прочие затраты	5650	224 547	197 444
Итого по элементам	5660	2 600 414	2 824 479
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	729 228	872 932
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	2 430	3 090
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 332 072	3 700 501

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	12 582	29 230	(25 707)	(-)	16 105

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>22</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>20</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: <i>Товары в обороте</i>	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>22</u> г. ¹		За 20 <u>21</u> г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
	20 22 г. ¹	5910	-	(-)	-
	20 21 г. ²	5920	-	(-)	-

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
 - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор  Сойнов С.В.

Главный бухгалтер  Шурупова Е.В.

01 марта 2023г



ИНН 5036091667 КПП 503601001 ОКПО 86678094 ОРГН 1085074007930
Россия, 142111, Московская область г. Подольск, ул. Вишнёвая д.3
Телефон (495) 933-19-25
connect@proplex.ru, <http://www.proplex.ru>

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ООО «ТД «Проплекс» за 2022 ГОД

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Торговый Дом «Проплекс»

Сокращенное наименование: ООО «ТД «Проплекс»

ОКОПФ 1 23 00.

ОКФС 16, форма собственности – частная.

Юридический адрес: 142100, РФ, Московская область, город Подольск, улица Вишневая, дом 3.

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

Бухгалтерская отчетность представлена в следующем составе:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2022г.
- Отчет о финансовых результатах за год 2022г.
- Отчет об изменении капитала за 2022г.
- Отчет о движении денежных средств за год 2022г.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за год 2022г.

Единица измерения показателей бухгалтерской отчетности – тысячи рублей.

Бухгалтерская отчетность составлена за период – с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.

Уставный капитал Общества на 31.12.2022г равен 40 тыс. руб.

Участниками Общества являются:

- Кирпичников Валерий Александрович – 65% уставного капитала.
- Чистяков Леонид Станиславович – 35% уставного капитала.

Основными видами деятельности Общества является:

- производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей ОКВЭД 22.21
- оптовая и розничная торговля материалами для остекления ОКВЭД 46.73.6

Среднесписочная численность работающих в 2022 году составила 315 человек.

2. ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ, КОНТРОЛЬНЫЙ ОРГАН ОБЩЕСТВА

Исполнительный орган Общества по состоянию на 31.12.2022г.:

– Генеральный директор Сойнов Станислав Валерьевич – приказ о назначении № 12-ПР от 02.03.2020г.





Контрольный орган Общества по состоянию на 31.12.2022г. отсутствует.

3. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ОБЩЕСТВА

На 01.01.2022г. Общество имело филиалы и обособленные подразделения:

№ п/п	Статус	Обособленное подразделение
1	ОП	Волгоград
2	ОП	Екатеринбург
3	ОП	Новосибирск
4	ОП	Пятигорск
5	ОП	Ставрополь
6	ОП	Уфа
7	Филиал	Екатеринбург
8	Филиал	Киров
9	Филиал	Краснодар
10	Филиал	Красноярск
11	Филиал	Курск
12	Филиал	Махачкала
13	Филиал	Нижний Новгород
14	Филиал	Оренбург
15	Филиал	Пермь
16	Филиал	Ростов-на-Дону
17	Филиал	САРАНСК
18	Филиал	Санкт-Петербург
19	Филиал	СУРГУТ
20	Филиал	СЫКТЫВКАР
21	Филиал	ТЮМЕНЬ
22	Филиал	Уфа

В течении 2022 года Общество:

- зарегистрировало Обособленное подразделение в г. Ульяновск (дата регистрации 01.02.2022г.)
- сняло с регистрации Филиал в г. Пермь (дата закрытия 11.01.2022г.)
- сняло с регистрации Филиал в г. Екатеринбург (дата закрытия 18.04.2022г.)
- сняло с регистрации Обособленное подразделение в г. Ульяновск (дата закрытия 13.05.2022г.)
- сняло с регистрации Филиал в г. Сыктывкар (дата закрытия 27.12.2022г.)

На 31.12.2022г. Общество имело филиалы и обособленные подразделения:

№ п/п	Статус	Обособленное подразделение
1	ОП	Волгоград
2	ОП	Екатеринбург





3	ОП	Новосибирск
4	ОП	Пятигорск
5	ОП	Ставрополь
6	ОП	Уфа
7	Филиал	Киров
8	Филиал	Краснодар
9	Филиал	Красноярск
10	Филиал	Курск
11	Филиал	Махачкала
12	Филиал	Нижний Новгород
13	Филиал	Оренбург
14	Филиал	Ростов-на-Дону
15	Филиал	САРАНСК
16	Филиал	Санкт-Петербург
17	Филиал	СУРГУТ
18	Филиал	ТЮМЕНЬ
19	Филиал	Уфа

4. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

Учетная политика ООО «ТД «Проплекс» сформирована исходя из допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности)

- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики)

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности)

5. МЕТОДИКА ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА В ОБЩЕСТВЕ

5.1. Величина существенного показателя в бухгалтерской отчетности.

Для определения величины существенного показателя в бухгалтерской отчетности уровень существенности принимается в размере 5% от валюты баланса.

5.2. Размер существенной ошибки в бухгалтерском учете.

Размер существенной ошибки устанавливается на уровне 5% от валюты баланса.

5.3. Информация по сегментам





ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» Общество не применяет.

5.4. Учет основных средств

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» альтернативно, т.е. сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, не пересчитываются, а производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному).

5.4.1 Амортизация основных средств

5.4.1.1 Стоимость основных средств погашается путем ежемесячного начисления амортизации по ним линейным способом. В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений не приостанавливается.

5.4.1.2. Начисление амортизации объектов основных средств производится независимо от результатов хозяйственной деятельности организации в отчетном периоде линейным способом.

5.4.1.3. Затраты на приобретение активов, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к объектам основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб., признаются расходами периода, в котором они понесены.

5.4.1.4. Срок полезного использования определяется на основании решения Комиссии в момент ввода объекта в эксплуатацию в следующем порядке:

- исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, а также намерения руководства Общества в отношении использования объекта.

Принятые сроки полезного использования объектов основных средств:

Основные средства	Срок эксплуатации
Машины офисные прочие	свыше 2 лет до 3 лет включительно
Экструзионный инструмент	свыше 2 лет до 3 лет включительно
Автомобили легковые	свыше 3 лет до 5 лет включительно
Установки для обработки материалов с использованием процессов, включающих изменение температуры	свыше 3 лет до 5 лет включительно
Ворота шторные	свыше 3 лет до 5 лет включительно
Здания мобильные	свыше 5 лет до 7 лет включительно
Пандусы	свыше 5 лет до 7 лет включительно
Стеллажное оборудование	свыше 5 лет до 7 лет включительно
Экструдеры дисково-шнековые	свыше 5 лет до 7 лет включительно
Автомобили грузовые с дизельным двигателем, имеющие технически допустимую максимальную массу свыше 3,5 т, но не более 12 т	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Автомобили грузовые с дизельным двигателем, имеющие технически допустимую максимальную массу свыше 12 т	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Автопогрузчики с вилочным захватом	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Погрузчики прочие	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Краны-штабелеры электрические стеллажные	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Кондиционеры для транспортных средств	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Оборудование для маркировки	свыше 7 лет до 10 лет включительно
Ворота секционные	свыше 10 лет до 15 лет включительно
Устройства охранной или пожарной сигнализации	свыше 10 лет до 15 лет включительно
Весы технологические	свыше 10 лет до 15 лет включительно

5.4.1.5. Ликвидационная стоимость основных средств определяется на основании решения Комиссии при принятии объекта основных средств к учету.





Изменений элементов амортизации (способ начисления амортизации, срок полезного использования, ликвидационная стоимость) не было.

5.4.2. Изменение стоимости основных средств

Переоценка основных средств путем индексации не производится.

5.4.3. Учет капитальных вложений

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета 26/2020 "Капитальные вложения» перспективно.

Для целей учета капитальными вложениями признаются затраты Общества на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Единицей учета капитальных вложений считается приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

5.4.4. Учет арендованных основных средств

Учет аренды Общество ведет в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018. При переходе на ФСБУ 25/2018 по действующим договорам Общество применяет упрощенный порядок признания и оценки Права пользования активом (ППА) и обязательств по аренде без ретроспективного пересчета показателей отчетности.

Арендованные основные средства учитываются на забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" в оценке:

- объекты недвижимости – по кадастровой стоимости;
- прочее имущество – в оценке, указанной в договорах аренды.

5.5. Учет материалов

5.5.1 Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы входят в стоимость приобретаемых материалов. Списание транспортно-заготовительных расходов осуществляется пропорционально стоимости материалов.

5.5.2 Операции по приобретению материально-производственных запасов учитываются с использованием счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

5.5.3. Себестоимость материалов при их отпуске в производство и ином списании рассчитывается по способу ФИФО.

5.6. Учет незавершенного производства

5.6.1. К незавершенному производству относится продукция, не прошедшая всех стадий, предусмотренных технологическим процессом.

5.6.2. По всем видам продукции незавершенное производство оценивается по стоимости сырья, материалов и полуфабрикатов.

5.6.3. Оценка незавершенного производства производится по каждому заказу.

5.7. Учет полуфабрикатов

Себестоимость полуфабрикатов определяется исходя из всех фактических затрат, связанных с производством соответствующего вида полуфабриката, за исключением общехозяйственных затрат.

Себестоимость полуфабрикатов при их отпуске в производство и ином списании рассчитывается по способу ФИФО.

5.8. Учет готовой продукции

Себестоимость готовой продукции определяется исходя из всех фактических затрат, связанных с производством соответствующего вида готовой продукции, за исключением общехозяйственных затрат.

При передаче на продажу или иные цели для оценки всех групп готовой продукции используется метод списания по себестоимости первых по времени приобретения запасов (ФИФО).





Резерв под снижение стоимости готовой продукции создается по отдельным видам (группам) аналогичной или связанной готовой продукции.

Если текущая рыночная стоимость готовой продукции, под снижение стоимости которой ранее был создан резерв, увеличивается, то соответствующая часть резерва относится на уменьшение суммы расходов, признанных в периоде и приводит к уменьшению себестоимости продаж.

5.9. Учет товаров

5.9.1. Товары, приобретенные для перепродажи, принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы входят в стоимость приобретаемых товаров. Списание транспортно-заготовительных расходов осуществляется пропорционально стоимости товаров.

5.9.2. Операции по приобретению материально-производственных запасов учитываются с использованием счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей».

5.9.3. Себестоимость товаров при их отпуске и ином списании рассчитывается по способу ФИФО.

Активы, используемые для управленческих нужд организации, учитываются в составе запасов (ФСБУ 5/2019 применяется для учета запасов, предназначенных для управленческих нужд).

5.10. Учет доходов

5.10.1. Доходы учитываются в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке). При определении доходов из цены исключаются суммы налогов, переданные покупателю.

5.10.2. Доходы от передачи имущества в аренду учитываются как прочие доходы.

5.11. Учет расходов

5.11.1. Все расходы, связанные со сбытом товара и продажей готовой продукции, учитываются в составе коммерческих расходов с использованием счета 44 «Расходы на продажу»

Порядок признания коммерческих расходов:

- расходы на транспортировку товара до складов подлежат распределению между проданным товаром и остатком товара на конец каждого отчетного периода и признаются в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

- все коммерческие расходы, кроме расходов на транспортировку товара до складов, признаются в отчетном периоде полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Расходы, связанные со сбытом товара и реализацией продукции, отражаются в Отчете о финансовых результатах по статье «Коммерческие расходы».

5.11.2. Все расходы, связанные с управлением, обслуживанием Общества в целом, учитываются в составе общехозяйственных расходов с использованием счета 26 «Общехозяйственные расходы».

Общехозяйственные расходы признаются в отчетном периоде полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности и отражаются в отчете о финансовых результатах по статье «Управленческие расходы».

5.11.3. Все расходы, не связанные с осуществлением обычных видов деятельности, учитываются как прочие расходы.

5.12. Учет отдельных видов доходов и расходов

5.12.1. Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной строкой, как расходы будущих периодов и списываются методом равномерного списания в течение периода, к которому они относятся. Относятся к расходам будущих периодов - расходы в виде платы за использование программного обеспечения;

5.12.2. Расходы по страхованию в балансе отражаются в составе дебиторской задолженности. Списываются указанные расходы методом равномерного списания в течение периода страхования.





5.13. Учет дебиторской задолженности

Просроченная дебиторская задолженность, обязательство по которой не обеспечено залогом, поручительством, банковской гарантией и удержанием имущества должника, а также иными способами, предусмотренными законом или договором, признается сомнительной.

5.14. Резервы

5.14.1. В Обществе создается резерв на оплату отпусков.

Резерв на оплату отпусков создается на последнее число каждого месяца. Резерв на оплату отпусков формируется по дебету счета учета затрат, на котором Общество отражает начисление заработной платы, в разрезе каждого структурного подразделения.

Норматив отчислений в резерв определяется путем расчета ожидаемых расходов на оплату отпусков и выплат компенсаций за неиспользованный отпуск в общей величине расходов на оплату труда в соответствии с годовым размером расходов на оплату труда, с учетом ежемесячных премий в соответствии со штатным расписанием Общества и действующих положений о премировании.

Отпускные и компенсации за неиспользованные дни отпуска, а также исчисленные с этих сумм взносы во внебюджетные фонды в течении отчетного периода начисляются за счет резерва. Если Обществу недостаточно средств начисленного резерва, то начисление отпускных и компенсации за неиспользованный отпуск со взносами в части, превышающей остаток по счету 96-2000, отражается в общем порядке по дебету счета учета затрат, в разрезе каждого структурного подразделения.

Ежегодно по состоянию на 31 декабря производится инвентаризация остатков неиспользованных отпусков работников. Для этого определяется количество дней отпуска работников, которое не было использовано, производится расчет сумм отпускных за эти дни и взносов во внебюджетные фонды. Фактически сложившийся остаток резерва на 31 декабря отчетного года по счету 96-2000 сравнивается с результатами инвентаризации. Разница между сравниваемыми величинами является прочим доходом/прочим расходом Общества. Остаток резерва, полученный в результате инвентаризации, будет перенесен на следующий год.

5.14.2. В Обществе создается резерв по сомнительным долгам.

Резерв создается по результатам инвентаризации дебиторской задолженности поквартально. Задолженность с высокой степенью вероятности погашения долга не резервируется.

Не создается резерв по сомнительным долгам, если одновременно имеется встречная кредиторская задолженность перед данным контрагентом.

5.15. Учет финансовых вложений.

5.15.1. Финансовые вложения принимаются к учету по их первоначальной стоимости.

5.15.2. Первоначальная стоимость финансовых вложений, приобретенных за плату складывается из суммы фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ о налогах и сборах). Фактическими затратами на приобретение активов в качестве финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный (паевой) фонд, признается денежная оценка, согласованная учредителями, если иное не предусмотрено законодательством РФ.

Первоначальной стоимостью ценных бумаг, полученных безвозмездно, признается:

- для котированных ценных бумаг – их текущая рыночная стоимость, рассчитанная в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету;





- для некотируемых ценных бумаг – сумма денежных средств, которая может быть получена в результате продажи полученных ценных бумаг на дату их принятия к бухгалтерскому учету (п.13 ПБУ 19/02).

Предоставленные другим организациям займы в денежной форме оцениваются в учете в сумме фактически переданных денежных средств.

5.15.3. Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость (акциям, государственным и корпоративным облигациям), отражаются по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату ежеквартально. Выявленная разница относится на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

5.15.4. Разницу между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, списывается при их выбытии на финансовые результаты в составе прочих доходов или расходов.

5.15.5. При выбытии активов, принятых к учету в качестве финансовых вложений:

- по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки;

- по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы учета финансовых вложений;

5.15.6. Финансовые вложения отражаются с разделением на краткосрочные и долгосрочные, а также систематизируются в зависимости от возможности определения текущей рыночной стоимости и вида финансовых вложений.

5.15.7. При составлении бухгалтерской отчетности финансовые вложения учитываются в составе краткосрочных, если на отчетную дату предполагается, что они будут погашены (проданы) в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным финансовым вложениям относятся также долгосрочные выданные займы в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальные финансовые вложения являются долгосрочными.

5.15.8. Признаются финансовыми вложениями следующие активы:

- государственные и муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, в которых дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя, кроме поступивших в оплату за проданные товары, продукцию, выполненные работы, оказанные услуги); вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ); предоставленные другим организациям займы, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, и пр.

5.15.9. Не признаются финансовыми вложениями и отражаются в составе:

- расчетов – займы, предоставленные работникам Общества под проценты. Учет ведется на счете 73 «Расчеты с персоналом по прочим операциям», субсчет 73-1000 «Расчеты по предоставленным займам».

- денежных эквивалентов - депозитные вклады и сертификаты. Учет ведется на счете 55, субсчет 55-3010 "Депозитные счета <1 года" и 55-3020 «Депозитные счета >1 года»

5.15.10. Резерв под обесценение финансовых вложений создается при наличии устойчивого снижения их стоимости. По финансовым вложениям, которые не обращаются на рынке Общество определяет стоимостную оценку самостоятельно или с привлечением оценщика. Оценка в обязательном порядке осуществляется ежегодно в рамках инвентаризации активов и обязательств. На сумму разницы между проведенной оценкой и первоначальной стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений. В дальнейшем резерв корректируется на сумму разницы между предыдущей оценкой и оценкой на текущую отчетную дату. При выбытии таких финансовых вложений часть первоначальной стоимости списывается за счет резерва под обесценение, оставшаяся сумма относится на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов.

5.16. Учет расчетов по налогу на прибыль

Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в бухгалтерском балансе при составлении отчетности отражается развернуто.





5.17. Отчет о финансовых результатах

Операции по реализации и иному выбытию основных средств, нематериальных активов, ценных бумаг и иного прочего имущества, а также курсовая разница в Отчете о финансовых результатах отражается развернуто.

5.18. Отчет о движении денежных средств

5.18.1. В составе денежных эквивалентов отражаются депозиты до востребования, открытые в кредитных организациях, иные финансовые вложения со сроком погашения до 3 месяцев.

5.18.2. Классификация денежных потоков, указанных в Отчете о движении денежных средств, определяется в соответствии с п. п. 9 - 11 ПБУ 23/2011 (утв. Приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. N 11н)

5.18.3. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Средний курс пересчета за период не используется.

5.18.4. В отчете о движении денежных средств косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещений из нее отражаются свернуто. Соответствующая сумма косвенных налогов отражается по строке "Прочие платежи" или "Прочие поступления" в составе денежных потоков от текущих операций.

6. ФОРМЫ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Для представления текущей информации об имуществе, финансовом состоянии Общества, состоянии расчетов, а также об изменении капитала, движении денежных средств на отчетную дату и пояснительная к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах формируются в соответствии с положениями Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н (ред. от 06.04.2015) "О формах бухгалтерской отчетности организаций" (Зарегистрировано в Минюсте России 02.08.2010 N 18023):

- Бухгалтерский баланс (ОКУД 0710001)
- Отчет о финансовых результатах (ОКУД 0710002)
- Отчет об изменениях капитала (ОКУД 0710003)
- Отчет о движении денежных средств (ОКУД 0710004)
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. АРЕНДОВАННОЕ ИМУЩЕСТВО, ПРАВА ПОЛЬЗОВАНИЯ АКТИВАМИ, ИМУЩЕСТВО, СДАННОЕ В СУБАРЕНДУ

По состоянию на 31 декабря 2022г. стоимость арендованного Обществом имущества, отраженная на забалансовом счете составила – 303 256 тыс. рублей, в том числе:

- складские и офисные помещения, площадки хранения, прочие объекты недвижимости в оценке по кадастровой стоимости - 47 единиц на сумму 241 149 тыс. рублей;
- прочее арендованное имущество в оценке, указанной в договорах аренды - 286 единиц на сумму 62 107 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2022г. Общество признало в составе внеоборотных активов:

- Права пользования активами (ППА) на сумму 172 860 тыс. рублей, количество объектов – 21 единица, остаточная стоимость 116 152 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2022 г. Общество признало в составе долгосрочных обязательств:

- Арендные обязательства в сумме 120 619 тыс. рублей.





Обязательство по аренде определяется в сумме приведенной стоимости оставшихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, равной среднему значению средневзвешенной ставки по кредитам, предоставленным нефинансовым организациям, опубликованной ЦБ РФ за 4 квартал года, предшествующего отчетному.

Активы, арендуемые Обществом по состоянию на 31.12.2022г:

Арендодатель	Номер договора	Вид арендуемого имущества	Срок окончания аренды	Проценты по аренде за 2022 год	Величина ППА, тыс. руб.	Процентная ставка
АО "ПРОПЛЕКС"	Договор № 3-21 от 01.01.2021	Часть нежил. помещения 535,4 кв. м, Часть нежил. помещения 58,5 кв. м, Часть нежил. помещения 1344,7 кв. м, Часть нежил. помещения 7586,7 кв. м, Часть нежил. помещения 409,4 кв. м, Площадка открытого хранения 7145 кв. м, Внутризаводская площадка 1322 кв. м, Здание- пост охраны 34,2 кв. м, Здание вспом. корпус 200 кв. м, Здание вспом. корпус №2 371,4 кв. м, Часть здания вспом. корпус №4 327,1 кв. м, Часть здания вспом. корпус №4 134,6 кв. м, Дробильный цех 154,3 кв. м, Насосная станция 126,8 кв. м, Здание проходной 13,3 кв. м.	Неопределенный срок	8 167,75	117 069,57	8,45%
АО "ПРОПЛЕКС"	Договор № 16-18 от 01.01.2018	Часть нежил помещения 630,3 кв. м	Неопределенный срок	345,61	4 952,29	8,45%
ООО "ЮГСТРОЙ ЕСУРС"	Договор № №29-06/2021 от 29.06.2021	Часть здания офиса 17,6 кв. м	Неопределенный срок	16,75	240,00	8,45%
ИП Армаш Оксана Валерьевна	Договор № 01/01 от 01.01.2022	Часть здания офиса 67,5 кв. м, Часть открытой площадки 735 кв. м.	Неопределенный срок	264,58	3 791,20	8,45%
АО "Прибой"	Договор № №15 от 01.09.2021г.	Часть здания склада 662,9 кв. м, Часть здания склада 483,7 кв. м.	Неопределенный срок	249,86	3 580,27	8,45%
ООО "Спецпромбы тсервис"	Договор № 10 от 11.01.2021	Часть здания офиса 20 кв. м, Часть здания офиса 73,2 кв. м.	Неопределенный срок	246,06	3 525,78	8,45%
ИП Слюсаренко А.И.	Договор № 4-A/18 от 31.08.2018	Часть здания офиса 20 кв. м	Неопределенный срок	13,34	191,15	8,45%
ООО "Нефтегазснаб"	Договор № 22/14 от 01.01.2014	Часть здания склада 760 кв. м	Неопределенный срок	433,55	6 212,46	8,45%
ООО "Башсервис"	Договор № № 23/4 от 01.07.2021	Часть здания офиса 48 кв. м	Неопределенный срок	66,70	955,76	8,45%
ООО "Унистрой"	Договор № 17A/2022 от 01.01.2022	Часть здания офиса 48 кв. м, Часть здания офиса 18,7 кв. м	Неопределенный срок	248,28	3 557,56	8,45%
ИП Лежнева Т.В.	Договор № 140 от 03.06.2021	Часть здания (офисное) 23,4 кв. м	Неопределенный срок	23,35	334,52	8,45%





АО РТП "СОВЕТСКОЕ"	Договор № №1 от 01.01.2022	Здание склада 756 кв. м, Часть здания (офисное) 61,5 кв. м, Часть земельного участка 80 кв. м.	Неопределенный срок	366,56	5 252,49	8,45%
АО "Завод Картонтоль"	Договор №№ 93 от 01.02.21	Часть земельного участка 15 кв. м, Часть здания склада 860 кв. м, Часть здания офиса 70,9 кв. м.	Неопределенный срок	566,68	8 097,55	8,45%
АО "Нижегородский завод "Октябрь"	Договор № 105/02,106/02,107 от 15.11.21	Часть земельного участка 1100 кв. м, Часть здания склада 97,3 кв. м, Часть здания (офисное) 119 кв. м.	Неопределенный срок	265,60	3 829,37	8,45%
ООО "Экопром"	Договор № 400А от 08.04.2013	Часть земельного участка 300 кв. м, Часть офисного здания 66,5 кв. м, Часть здания склада 330,1 кв. м	Неопределенный срок	196,69	2 818,36	8,45%
Молина Татьяна Валентиновна	Договор № б/н от 09.01.2018	Часть здания склада 519,9 кв. м	Неопределенный срок	154,18	2 209,20	8,45%
АО "Кировская коммерческая компания"	Договор № 2.05-4/53 от 30.04.2009	Часть здания (офисное) 44 кв. м	Неопределенный срок	47,64	682,71	8,45%
АО "Кировская коммерческая компания"	Договор № 2.05-4/53/1 от 30.04.2009	Здание склада 345 кв. м	Неопределенный срок	103,50	1 483,05	8,45%
АО "Кировская коммерческая компания"	Договор № 2.05-4/53/2 от 30.04.2009	Часть земельного участка 150 кв. м	Неопределенный срок	31,30	448,49	8,45%
ООО "Сокол"	Договор № 06/22 от 07.06.2022	Часть здания, офисное помещение 23,8 кв. м	Неопределенный срок	7,20	280,84	8,45%
ИП Кудрявцев М.И.	Договор № 1 от 01.11.22	Часть здания склада 432 кв. м	Неопределенный срок	43,94	3 347,16	8,45%
АО "ПРОПЛЕКС"	Договор № 7-20 от 28.01.2020	Оборудование	Неопределенный срок	---	---	---
Всего:				11 859,11	172 859,80	

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество сдавало в субаренду:

Наименование сданных в субаренду объектов	Код местонахождения ОС	Сумма, тыс. рублей
Склад	РОСТОВ-НА-ДОНУ	752
Офис	РОСТОВ-НА-ДОНУ	53
Офис	РОСТОВ-НА-ДОНУ	172
	ИТОГО	977

Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов операционной аренды. Доходы по операционной аренде признаются равномерно.





8. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31.12.2022г нематериальные активы Общества представлены товарными знаками:

- количество 6 объектов, остаточная стоимость 22 тыс. руб.

9. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31.12.2022 г. стоимость основных средств Общества составила 81 661 тыс. рублей, в том числе, капитальные вложения – 12 857 тыс. рублей.

Общество имеет в собственности - земельный участок 1000 кв. м по адресу: Самарская область, ПГТ «Волжский». Стоимость земельного участка 424 тыс. рублей, погашению не подлежит.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

Объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами по состоянию на 31.12.2022 г. отсутствуют.

В 2022 году у Общества отсутствовали договора строительного подряда.

10. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество не имеет финансовых вложений.

11. МАТЕРИАЛЬНЫЕ И ТОВАРНЫЕ ЗАПАСЫ ОБЩЕСТВА

Общая сумма материальных и товарных запасов Общества по состоянию на 31.12.2022г. составила 300 126 тыс. рублей.

Подробная расшифровка приведена в Разделе 4 «Запасы» табличных пояснений.

Материальные запасы, переданные в залог, отсутствуют.

Рыночная стоимость материальных запасов в 2022 году не снижалась, резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

12. ДЕБИТОРСКАЯ, КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ОБЩЕСТВА

На 31.12.2022 г. дебиторская задолженность Общества - 157 396 тыс. рублей, в т. ч.:

Расчеты с поставщиками запасов	80 276
Расчеты с прочими поставщиками	8 508
Расчеты с покупателями	63 432
Расчеты по налогам и сборам	223
Расчеты по взносам	2
Расчеты с прочими дебиторами	4 955

В составе дебиторской задолженности «Расчеты с прочими поставщиками» по состоянию на 31.12.2022 года представлены:

- Предоплата по капвложениям (срок обязательства менее 12 месяцев) - 3 278 тыс. рублей;
- Предоплата по приобретению услуг - 5 230 тыс. рублей.





На 31.12.2022 г. создан резерв по сомнительным долгам в сумме 12 556 тыс. рублей, задолженность в отчетности представлена за минусом резерва.

На 31.12.2022 г. кредиторская задолженность Общества – 260 937 тыс. рублей, в т. ч.:

Расчеты с поставщиками	65 594
Расчеты с покупателями	114 449
Расчеты по налогам и сборам	33 302
Расчеты по взносам	41 207
Расчеты по заработной плате	5 795
Прочие кредиторы	590

На 31.12.2022г. Прочая долгосрочная задолженность Общества составила 271 310 тыс. рублей.

Задолженность по указанным обязательствам была новирована в заемную Соглашением № 1-Н от 01.07.2017г. Уведомление о передаче задолженности последнему кредитору получено ООО «ТД «Проплекс» 25.04.2019г.

По состоянию на 31.12.2022г. кредитор – ООО «СФО Атланты» (ОГРН 1196952003973).

Срок погашения обязательств по договору – 31 декабря 2030 г.

13. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОБЩЕСТВА

Выручка ООО «ТД «Проплекс» от основной деятельности в 2022 году составила:
3 433 363 тыс. рублей без НДС, в т. ч.:

- выручка от продажи покупных товаров – 789 131 тыс. рублей
- выручка от реализации продукции, услуг - 2 644 232 тыс. рублей

В составе выручки доход от реализации товаров, продукции на экспорт составил 346 396 тыс. рублей.

Реализация на экспорт происходит, в основном, в границах ЕАЭС – основные покупатели представлены клиентами в Республике Беларусь и Казахстане.

В 2022 году у Общества отсутствовала выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств неденежными средствами.

Реализация товара связанным сторонам в 2022 году не производилась.

Себестоимость продаж ООО «ТД «Проплекс» в 2022 году составила 3 310 238 тыс. рублей, в т. ч.:

- себестоимость продаж покупных товаров - 729 228 тыс. рублей;
- себестоимость продукции, услуг - 2 213 932 тыс. рублей.

Коммерческие расходы за 2022 год составили 220 719 тыс. рублей, в том числе:

Амортизация ОС	195
Амортизация ОС менее 100 000 руб.	92
Амортизация ППА	17 685





Доставка груза на региональные склады	39 799
Информационные, консультационные услуги	1 181
Командировочные расходы	5 233
Коммунальные услуги	884
Набор и обучение кадров	77
Отчисления на соц. нужды	25 806
Охрана	583
Представительские расходы	68
Прочие коммерческие расходы	2 221
Прочие по налогам и сборам	25
Расходы на оплату труда	86 652
Расходы на рекламу	4 428
Расходы на содержание помещений	2 773
Расходы по сбыту продукции	23 799
Ремонт оборудования	366
Сертификация и лицензирование	319
Содержание и ремонт автотранспорта	3 213
Услуги связи	1 579
Хоз. расходы	3 739
Юридические и нотариальные услуги	2
ИТОГО	220 719

Управленческие расходы за 2022 год составили 168 193 тыс. рублей, в том числе:

Амортизация ОС	1 332
Амортизация ОС менее 100 000 руб.	438
Амортизация ППА	13 484
Аудиторские услуги	200
Информационные, консультационные услуги	2 878
Командировочные расходы	969
Набор и обучение кадров	986
Отчисления на соц. нужды	24 049
Прочие общехозяйственные расходы	26 248
Прочие по налогам и сборам	98
Расходы на оплату труда	89 859
Расходы на содержание помещений	555
Ремонт оборудования	558
Содержание и ремонт автотранспорта	2 621
Услуги связи	117
Хоз. расходы	3 789
Юридические и нотариальные услуги	12
ИТОГО	168 193

Проценты к получению за 2022 год – 3 736 тыс. рублей, в т. ч.:
- по договору о приеме денежных средств на депозит.





Проценты к уплате за 2022 год – 19 379 тыс. рублей, в т. ч.:

- по банковским кредитам – 19 373 тыс. рублей;
- по налоговой рассрочке – 6 тыс. рублей;

Прочие доходы за 2022 год составили 377 915 тыс. рублей, в том числе:

от продажи прочего имущества	64 290
Факторинг доходы	190 956
курсовые разницы	32 830
Прочие доходы с НДС	2 767
Прочие доходы без НДС	87 072
ИТОГО	377 915

В составе прочих доходов за 2022г. курсовые разницы составили – 32 830 тыс. рублей, в т. ч.: - по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте – 30 663 тыс. рублей;

- по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях – 2 167 тыс. рублей.

В составе прочих доходов за 2022 год статья «Прочие доходы без НДС» составила 87 072 тыс. рублей, в т. ч.:

Списание кредиторской задолженности	65 210
Компенсации, бонусы поставщиков	8 801
Целевое финансирование	6 062
Поступление ТМЦ по цене возможной реализации	3 358
Курсовая разница при покупке валюты	1 926
Восстановление резерва по сомнительным долгам	1 464
Доход по арбитражным процессам	249
Корректировка расчетов	2

Прочие расходы за 2022 год составили 296 368 тыс. рублей, в том числе:

процентный расход по арендным обязательствам	11 859
от продажи прочего имущества	52 629
Факторинг расходы	190 956
Услуги кредитных организаций	5 245
курсовые разницы	23 304
Культ-просвет. мероприятия	81
Бонусы клиентам	209
НДС невозмещаемый	652
Прочие расходы	11 433
ИТОГО	296 368

В составе прочих расходов за 2022 год курсовые разницы составили – 23 304 тыс. рублей, в т. ч.: - по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте – 22 110 тыс. рублей





PROPLEX
ОКОННЫЕ СИСТЕМЫ

Общество с ограниченной ответственностью
«Торговый Дом «Проплекс»

- по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях – 1 194 тыс. рублей

В составе прочих расходов за 2022 год статья «Прочие расходы» составила 11 433 тыс. рублей, в т. ч.:

Курсовая разница при покупке валюты	5 544
Списание неликвидов	3 253
Резерв по сомнительным долгам	1 152
Расходы на благотворительность	991
Доп. расходы по командировкам	326
Инвентаризация	96
Штрафы, неустойки	68
Корректировка расчетов	3





PR
ООО

Общество с ограниченной ответственностью
«Торговый Дом «Проплекс»

14. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны (ОГРН или ИНН)	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций (типы и цели операций)	Объем операций
1. Субъекты, которые осуществляют контроль и оказывают значительное влияние:								
1.2	Кирпичников Валерий Александрович	Гражданство РФ	Участник		Устав, Решение.	65%	Выплата дивидендов не осуществлялась	
1.3	Чистяков Леонид Станиславович	Гражданство РФ	Участник		Устав, Решение.	35%	Выплата дивидендов не осуществлялась	
1.4	Сойнов Станислав Валерьевич	Гражданство РФ, генеральный директор	Исполнительный орган	02.03.2020 г.	Приказ о назначении № 12-ПР от 02.03.2020г.		Вознаграждение краткосрочное Оплата отпуска Страховые взносы	5 199 тыс. руб., в т. ч. НДС 20%; 270 тыс. руб., в т. ч. НДС 20%; 35 тыс. руб.; 1 071 тыс. руб.
2. Субъекты, которые находятся под общим контролем в силу того, что имеют общих контролирующих собственников:								
2.1	АО «ПРОПЛЕКС»	Московская область, г. Подольск, Вишневая, дом 3	Арендодатель, общие контролирующие собственники		Договоры		Аренда недвижимости, складских площадей, транспорта, производственного и иного оборудования.	122 809,92 тыс. руб., в т. ч. НДС 20%; 20 468,32 тыс. руб.



АВСТРИЙСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ

НА ЗАЩИТЕ КОМФОРТА



PRO
ОКО

Общество с ограниченной ответственностью
«Торговый Дом «Проплекс»

2.2	АО «ПРОПЛЕКС»	Московская область, г. Подольск, Вишневая, дом 3	Поставщик ТМЦ, общие контролирующие собственники		Договоры		Поставка ТМЦ – производственный инструмент.	27 140,98 тыс. руб., в т. ч. НДС 20% 4 523,50 тыс. руб.
2.3	АО «ПРОПЛЕКС»	Московская область, г. Подольск, Вишневая, дом 3	Поставщик услуг, общие контролирующие собственники		Договоры		Поставка услуг	732,20 тыс. руб., в т. ч. НДС 20% 122,03 тыс. руб.

Расчеты с субъектами, которые осуществляют контроль и оказывают значительное влияние, в 2022 году не проводились.

Расчеты с субъектами, которые находятся под общим контролем, проведены в 2022 году в соответствии с договорными условиями и были осуществлены в денежной форме.

По состоянию на 31.12.2022 г. задолженность перед АО «ПРОПЛЕКС» составила 6 938 тыс. рублей, в том числе:

- по договорам аренды недвижимости – 6 938 тыс. рублей.

15. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЯЮЩЕМУ ПЕРСОНАЛУ ОБЩЕСТВА

Вознаграждение основному управленческому персоналу (краткосрочное) в 2022 году составило 6 439 тыс. рублей, в т. ч.:

- вознаграждение краткосрочное – 5 199 тыс. рублей, в т. ч. НДФЛ 682 тыс. рублей;
- оплата отпуска - 270 тыс. рублей, в т. ч. НДФЛ 35 тыс. рублей;
- страховые взносы - 1 071 тыс. рублей.

Вознаграждение долгосрочного характера отсутствует.



АВСТРИЙСКИЕ ТЕХНОЛОГИИ

НА ЗАЩИТЕ КОМФОРТА



16. БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ ОБЩЕСТВА

Бенефициарными владельцами ООО «ТД «Проплекс» на 31.12.2022г. являются:

- Кирпичников Валерий Александрович – 65% уставного капитала, номинальная стоимость доли 26 тыс. рублей.
- Чистяков Леонид Станиславович – 35% уставного капитала, номинальная стоимость доли 14 тыс. рублей.

17. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Условные активы и условные обязательства по состоянию на «31» декабря 2022 года отсутствуют.

18. ОФИЦИАЛЬНЫЙ КУРС ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЫ

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на 31.12.2022г. –

75,6553 рубля за 1 Евро

70,3375 рубля за 1 Доллар США.

9,8949 рубля за 1 Китайский юань

19. КРЕДИТНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ОБЩЕСТВА

По состоянию на 31.12.2022 г. в составе краткосрочных обязательств по заемным средствам учтена задолженность и проценты по банковскому кредиту в сумме 30 тыс. рублей, в том числе:

- основной долг – 0 тыс. рублей;
- проценты – 30 тыс. рублей;

Кредит предоставляется на пополнение оборотного капитала.

Кредит предоставлен в форме кредитной линии и может быть использован одной или несколькими выплатами.

Общий объем кредитной линии - 350 000 тыс. рублей.

Максимальный срок пользования одной Выплатой составляет 12 (Двенадцать) месяцев с даты предоставления Выплаты. На этом основании заемные средства учитываются в составе Краткосрочных обязательств.

Окончание действия кредитной линии – апрель 2024 года.

20. ВЫПЛАТА ДИВИДЕНДОВ ОБЩЕСТВОМ

В 2022 году дивиденды не выплачивались.

21. НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ ОБЩЕСТВА

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2022 года составила 192 976 тыс. рублей.





В том числе:

- чистая прибыль, финансовый результат 2022г. – 132 894 тыс. рублей.

22. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Расход по налогу на прибыль за 2022 год - 34 301 тыс. рублей, в том числе:

- текущий налог на прибыль - 35 224 тыс. рублей, что соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2022г. Величину текущего налога ООО «ТД «Проплекс» определяет на основании бухгалтерского учета.

- отложенный налог на прибыль за отчетный период – увеличение на 923 тыс. рублей.

Отложенный налог на прибыль обусловлен:

- увеличением ОНА – 893 тыс. рублей, в связи с признанием амортизации по правам пользования активом и процентного расхода по ППА;
- уменьшением ОНА - 1 тыс. рублей, в связи с признанием убытка по ранее реализованным основным средствам;
- признанием ОНО – 31 тыс. рублей, в связи с превышением сумм амортизации, которые были учтены при определении налоговой базы по налогу на прибыль, над суммами амортизации, сформировавшими бухгалтерскую прибыль;

Применяемая налоговая ставка по налогу на прибыль в 2022г. – 20% (3% - Федеральный бюджет, 17% - бюджет субъектов РФ)

Условный расход по налогу на прибыль за 2022г – 33 439 тыс. рублей;

Постоянный налоговый расход за 2022г. – 861 тыс. рублей;

23. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА ОБЩЕСТВА

Остаток денежных средств Общества на 31.12.2022г. составил 194 662 тыс. рублей, в т. ч.:

- в кассе Общества – 287 тыс. рублей;
- на расчетных счетах – 194 375 тыс. рублей.

Информация об остатках денежных средств на 31.12.2022 года представлена по стр.1250 Баланса и стр.4500 Отчета о движении денежных средств:

Баланс, Актив	Код строки	На 31 декабря 2022г.	На 31 декабря 2021г.	Отчет о движении денежных средств	Код строки	За год 2022	За год 2021
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	194 662	33 291	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	194 662	33 291

В Отчете о движении денежных средств за 2022 год по стр. 4119 «Прочие поступления» суммы отсутствуют; по стр. 4129 «Прочие выплаты» отражены прочие выплаты, в том числе, косвенного налога (НДС) в сумме 8 499 тыс. рублей.





24. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ФАКТЫ

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности на 31 декабря 2022 г. отсутствуют.

25. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества после отчетной даты, отсутствуют.

26. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Бухгалтерская отчетность ООО «ТД «Проплекс» составлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

ООО «ТД «Проплекс» сообщает, что нам не известны события или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности нашей организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Наша оценка непрерывности деятельности Общества, которая распространяется на период - 12 месяцев после отчетной даты, основывается на следующем:

1. Заключение долгосрочных договоров поставки;
2. Извлечение прибыли для развития и роста предприятия.

Генеральный директор  Сойнов С.В.

Главный бухгалтер  Шурупова Е.В.



01 марта 2023 года

