

«31» марта 2023г.

Межрегиональную инспекцию
Федеральной налоговой службы
по крупнейшим налогоплательщикам № 3
107061, Москва г, ул. 2-я Пугачевская, д. 6 Б, стр.1

ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад»
ИНН 3122503751 КПП 997350001
ОГРН1043106500601
309850 Белгородская область
город Алексеевка ул. Фрунзе 4

Пояснительная записка

к балансу за 2022 год

ООО «КРЦ «ЭФКО – Каскад»

Общество с Ограниченной Ответственностью «Координирующий Распределительный Центр «ЭФКО - Каскад». Компания осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Юридический адрес: 309850, Белгородская область, г. Алексеевка, ул. Фрунзе, 4.

Фактический адрес: 309850, Белгородская область, г. Алексеевка, ул. Фрунзе, 4.

Дата государственной регистрации: 11 марта 2004 г. основной государственный регистрационный номер 104 310 650 0601.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: 21 апреля 2004 г. № 2043106500831.

Идентификационный номер налогоплательщика/ Код причины постановки на учет: 3122503751 / 312201001.

Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО): 73231500.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): Торговля оптовая пищевыми маслами и жирами (46.33.3).

Общероссийский классификатор территорий муниципальных образований (ОКТМО): 14710000 – Белгородская область, г. Алексеевка.

Общероссийский классификатор органов государственной власти и управления (ОКОГУ): 4210014 Организации, учрежденные юридическими лицами или гражданами, или юридическими лицами и гражданами совместно.

Общероссийский классификатор форм собственности (ОКФС): 16 – Частная собственность.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Размер и номинальная стоимость долей составляет: АО «ЭФКО Продукты питания» - доля составляет 100% уставного капитала на сумму 10 тыс. руб. Доля в уставном капитале оплачена полностью.

Единственным участником Общества является: Акционерное общество «ЭФКО Продукты Питания» (сокращенное наименование — АО «ЭФКО Продукты Питания»), расположенное по адресу: 115035, г. Москва, Овчинниковская набережная, дом 20, строение 1, офис 1302, зарегистрированное Московской Регистрационной палатой, свидетельство № 008013274 от 20.02.2002., ОГРН 1027739088211, ИНН 7705274941.

В 2022г. выплата дивидендов АО «ЭФКО Продукты питания» не производилась.

Конечным бенефициаром является Кустов В.Н., доля которого составляет 38,9 %.

Среднесписочная численность работников по состоянию на 31.12.2022 год составила 2270 человек, по состоянию на 31.12.2021 год - 1858 человек.

Генеральный директор Суровикова Ирина Сергеевна.

Лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности Общества в отчетном периоде, является главный бухгалтер Хмыз И.П.

Согласно законодательства Российской Федерации бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Координирующий распределительный центр «ЭФКО-Каскад» подлежит обязательной ежегодной аудиторской проверке независимым аудитором.

Аудитором ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» за 2022 год является компания Общество с ограниченной ответственностью «Фирма РУССКОЕ ПРАВО».

Место нахождения: 123100, Москва, переулок Студенецкий, д. 3, этаж 1, пом./комн. VII/3.

Свидетельство о государственной регистрации № 1157746387985 от 27.04.2015 г. выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой №46 г. Москве; Свидетельство серия 77 № 0171444451.

ООО «Фирма РУССКОЕ ПРАВО» является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС). Свидетельство о членстве № 7182. Основной регистрационный номер записи 11506024855 от 22 мая 2015 года.

ИНН / КПП 7703378399 / 770301001.

Руководитель: генеральный директор Ефимец Руслан Владимирович.

ООО «КРЦ «ЭКО-Каскад» является налоговым резидентом РФ. Состоит на налоговом учете ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам №3, ИНН 3122503751 КПП 997350001.

ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» имеет 3 филиала и 22 обособленное подразделение:

- Алексеевский филиал ООО «КРЦ» ЭФКО-Каскад» КПП 312243001
- Московский филиал ООО «КРЦ « ЭФКО - Каскад» КПП 770543001
- Ростовский филиал ООО «КРЦ « ЭФКО - Каскад» КПП 616543001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г. Воронеж КПП 366532001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г. Екатеринбург КПП 667045001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г. Москва КПП 770545001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г. Н.Новгород КПП 526045001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г. Самара КПП 631245001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г.Ростов-на-Дону КПП 616532001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г. Новосибирск КПП 540145001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г. Новосибирск КПП 540445001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г. Казань КПП 165845001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г. Санкт-Петербург КПП 780645001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г.Симферополь КПП 910245001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г. Краснодар КПП 231045001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» морской порт Тамань КПП 235232001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» ст.Тбилисская КПП 236445001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г.Красноярск КПП 246445001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г.Верхняя Пышма п.Залесье КПП 668645001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» ст.Сенцово КПП 481345001

- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» рп. Хохольский КПП 363145001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» пгт. Каменка КПП 361145001
- Обособленное подразделение ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» п. Б.Исток КПП 665232001
- ОП Алексеевского филиала ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» г. Белгород КПП 312345002
- ОП Алексеевского филиала ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» в г.Ст.Оскол КПП 312845002

Бухгалтерский отчет за 2022 год, сформирован исходя, из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 № 34н (с изменениями и дополнениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету (далее - ПБУ), учетной политики Общества. В соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ № 49 от 13.06.1995, для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности проведена инвентаризация имущества, финансовых обязательств, и денежных средств Общества. В ходе, которой проверены и документально подтверждены их наличие, состояние и оценка.

Бухгалтерский учет осуществляется отдельным структурным подразделением «бухгалтерией Общества», возглавляемым главным бухгалтером Общества.

Основные средства и капитальные вложения.

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Учет основных средств у общества осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Стоимость основных средств Общества погашается путем начисления износа (амортизации) по ним.

Амортизация объектов основных средств, производится линейным способом (т.е. исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта). (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

По основным средствам, принятым к учету после 1 января 2002 года начисление амортизации производится исходя из норм, установленных Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 года.

Основные средства, приобретенные в обмен на другое имущество, отличное от денежных средств, приходятся на баланс по совокупности затрат на приобретение.

В случае реконструкции основных средств, затраты на ее проведение включаются в стоимость основных средств.

Затраты на ремонт производственных основных средств включаются в себестоимость текущего отчетного периода.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 N 07-01-09/68312)

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020)

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (Основание: п. 8 ФСБУ 6/2020)

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (Основание: пп. «а» п. 13 ФСБУ 6/2020)

Финансовый результат от выбытия ОС формируется на счете учета расчетов с покупателем (на счете 62), а затем относится на счет учета прочих доходов и расходов. (Основание: п. 44 ФСБУ 6/2020).

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета). (Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды,

предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства». (Основание: п. 49 ФСБУ 6/2020)

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденным приказом Минфина РФ от 17.09.2020 № 204н.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется. При принятии нематериального актива к бухгалтерскому учету организация определяет срок его полезного использования. Сроком полезного использования является выраженный в месяцах период, в течение которого организация предполагает использовать нематериальный актив с целью получения экономической выгоды. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования. Определение срока полезного использования нематериального актива производится исходя из:

- срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом;
- ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды. Срок полезного использования нематериального актива ежегодно проверяется организацией на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

В отношении нематериального актива с неопределенным сроком полезного использования организация ежегодно должна рассматривать наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива. В случае прекращения существования указанных факторов организация определяет срок полезного использования данного нематериального актива и способ его амортизации. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом. Ежемесячная сумма амортизационных отчислений рассчитывается:

при линейном способе - исходя из фактической (первоначальной) стоимости или текущей рыночной стоимости (в случае переоценки) нематериального актива равномерно в течение срока полезного использования этого актива.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам начинаются с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого актива к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости либо списания этого актива с бухгалтерского учета. В течение срока полезного использования нематериальных активов начисление амортизационных отчислений не приостанавливается. Амортизационные отчисления по нематериальным активам прекращаются с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости или списания этого актива с бухгалтерского учета. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Ежегодная переоценка основных средств не проводилась. Общество не создавало резерв на ремонт основных средств. В налоговом учете к основным средствам применяется амортизационная премия в размере 30 процентов – в отношении основных средств, входящих в третью–седьмую амортизационные группы. В отношении остальных основных средств амортизационная премия применяется в размере 10 процентов. Основание: пункт 9 статьи 258 Налогового кодекса РФ.

В связи с переходом на ФСБУ 06/2020 Общество воспользовалось альтернативным (упрощенным ретроспективным) порядком, произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств в межотчетном периоде. Основные средства, не отвечающие критериям были переведены в малоценные, в связи с этим на начало периода изменились остатки основных средств. Корректировка балансовой стоимости основных средств и накопленной амортизации по имеющимся основным средствам произведена с использованием счета 84 «Нераспределенная прибыль». Приказ Минфина России от 17.09.2020 N 204н «Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

При применении ФСБУ 25/2018 Общество использует упрощенном порядок, единовременно признает, на конец года (межотчетный период), предшествующего году, начиная с которого применяется настоящий Стандарт, право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются.

Приказ Минфина России от 16.10.2018 N 208н (ред. от 29.06.2022) «Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (вместе с «ФСБУ 25/2018»)

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет. (Основание: п. 8 ФСБУ 5/2019)

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости на счете 10 «Материалы», субсчет «Тара и тарные материалы», учетные цены не применяются.

Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются на счете 10 «Материалы» обособленно (на отдельном субсчете). Положения данного раздела учетной политики на такие активы не распространяются. (Основание: п. 3 ФСБУ 5/2019, Приложение к Письму Минфина России от 29.01.2014 № 07-04-18/01)

Долгосрочные активы к продаже отражаются в учете на счете 41 «Товары», с обособлением в аналитическом учете. Обособление осуществляется путем отражения таких активов на отдельном субсчете, открытом к этому счету, и предусмотренном Рабочим планом счетов организации. (Основание: п. 4 ПБУ 1/2008, п. 10.1 ПБУ 16/02)

Учёт приобретения и изготовления материально - производственных запасов в отчетном периоде осуществлялся по фактической себестоимости. Товары, приобретенные для дальнейшей реализации, отражаются в учете по стоимости приобретения, включая цену поставщика и другие расходы, связанные с приобретением товара (кроме доставки товара, которая относится на затраты Общества). При отпуске материально-производственных запасов в производство (эксплуатацию) и ином выбытии их списание осуществлялось методом списания по средней себестоимости. Резервы под снижение стоимости материалов не образовывались.

В составе денежных средств и их эквивалентов учитываются:

№ п/п	Наименование статьи	31.12.2022г.	31.12.2021г.
1	Всего денежных средств и денежных эквивалентов в составе бухгалтерского баланса в т.ч.	1 123 137	4 348 539
2	Денежные средства в кассе	92	79
3	Денежные средства на расчетных счетах в банках	1 037 333	1 720 745
4	Денежные средства на депозитных счетах	85 712	2 627 715

По состоянию на 31.12.2022 денежные средства и их эквиваленты составили 1123137 тыс. руб., на 31.12.2021- 4347539 тыс. руб.

ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» по состоянию на 31.12.2022г., 31.12.2021г. не имело денежных средств, недоступных для использования.

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

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС. Дебиторская задолженность в части авансов, выданных поставщика и подрядчикам отражена в оценке за минусом суммы НДС подлежащей вычету (принятой к вычету) в соответствии с налоговым законодательством.

Кредиторская задолженность в части полученных авансов отражена в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет в соответствии с налоговым законодательством.

Кредиторская задолженность

№	Наименование	31.12.2022	31.12.2021
1	Кредиторская задолженность, в т.ч.:	33 492 527	22 562 820
2	расчеты с поставщиками и подрядчиками	27 280 517	16 567 637
3	авансы полученные	2 000 480	2 927 725
4	расчеты по налогам и взносам	365 654	57 123
5	прочая	3 845 876	3 010 335

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022г. составила 33 492 527 тыс.руб., в том числе поставщики и подрядчики: 27 280 517 тыс.руб., кредиторская по состоянию на 31 декабря 2021 г. составила 22 562 820 тыс. руб., в том числе поставщики и подрядчики: 16 567 637 тыс. руб. Показатель кредиторской задолженности увеличился на 10929707 тыс.руб., в т.ч. поставщики и подрядчики 10712880 тыс.руб.

Дебиторская задолженность

№ п/п	Наименование	На	На
		31.12.2022	31.12.2021
1	Дебиторская задолженность в т.ч.	61 205 240	34 256 898
2	Долгосрочная дебиторская задолженность	22 466	
3	Краткосрочная дебиторская задолженность в т.ч.	61 182 774	34 256 898
4	покупатели и заказчики	43 941 152	27 551 291
5	авансы выданные	13 350 080	4 688 257
6	прочие дебиторы	4 422 652	2 616 390
7	резервы по сомнительным долгам	- 531 110	- 599 040

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 г. составила 61 205 240 тыс. руб., в т.ч числе покупатели и заказчики 43 941 152 тыс. руб., сумма дебиторской задолженности на 31 декабря 2021 г. составляет 34 256 898 тыс. руб., в том числе покупатели и заказчики 27 551 291 тыс. руб. Увеличение дебиторской задолженности по состоянию на

31.12.2022 г. по сравнению с задолженностью по состоянию на 31.12.2021 г. на 26 948 342 тыс. руб. обусловлено увеличением объема продаж и соответственно увеличением торговой дебиторской задолженности, так же произошло увеличение авансов выданных на приобретение товара поставщику. Показатель дебиторской задолженности покупателей и заказчиков увеличился на 16 389 861 тыс. руб.

Общество в соответствии с Учетной политикой ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» на 2022 год (для целей бухгалтерского учета) создает резервы по сомнительным долгам по расчетам с юридическими и физическими лицами с отнесением сумм резервов на финансовые результаты. Сумма резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2022 составила: 531 110 тыс. руб. (на 31.12.2021- 599 040 тыс. руб.) Резерв по сомнительным долгам, созданный в 2020 году снизился по сравнению с резервом 2021 года на 67 930 тыс. руб. тыс. руб. в связи со списанием безнадежных сумм на финансовый результат.

Для осуществления деятельности Общество привлекало кредиты банков. Основная сумма долга по полученному от заимодавца кредиту и (или) займу учитывается в соответствии с условиями кредитного договора или договора займа в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других материальных ценностей, предусмотренной договором. Общество принимает к бухгалтерскому учету задолженность в момент фактической передачи денежных средств и отражает ее в составе кредиторской задолженности

Общество имело задолженность по выданным займам на 31.12.22 в сумме 8 464 469 тыс. руб., на 31.12.21 в сумме 9 502 802 тыс. руб. Сумма исчисленных процентов по выданным займам составила: в 2022 году 914 470 тыс. рублей, в 2021 году 285 151 тыс. рублей. Общество имело непогашенную задолженность по полученным кредитам и займам с учетом процентов к уплате по состоянию на 31.12.2022г. в сумме 44 795 394 тыс. рублей; на 31.12.2021г. в сумме 28 028 650 тыс. рублей.

В 2022 году ООО «КРЦ «ЭФКО-Каскад» получены кредиты и займы.

По состоянию на 31.12.2022 задолженность по долгосрочным кредитам составила - 21 643 338 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 задолженность по долгосрочным кредитам составляла - 10 001 530 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 задолженность по краткосрочным кредитам составила 1 139 997 тыс. руб., по состоянию на 31.12.21 задолженность по краткосрочным кредитам общество не имело

По состоянию на 31.12.2022 задолженность по краткосрочным займам составила – 22 012 061 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 задолженность по краткосрочным займам составляла - 18 027 120 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами в 2022г.:

№ п/п	Наименование компании	ИНН	Оборот по ДТ	Оборот по КТ
1	АО «УК ЭФКО»	3122504272	806 315	1 338 903
2	ООО «Пищевые Ингредиенты»	2352038521	76 098 951	74 001 274
3	ООО «ЭФКО Пищевые Ингредиенты»	3662065051	31 609 569	30 587 649
4	АО «ЭФКО»	3122000300	117 616 566	116 291 162
5	ООО «АСК»	3122509094	33 299 414	32 582 651
6	ООО «ЭФКО Косметик»	3631008712	4 045 399	4 550 688
7	ООО «Трансавто»	3122504603	1 689 228	1 479 359
8	ЗАО «Инкар»	3122507989	350 326	376 699
9	ООО «ЭФКО-Семена»	3122007552	13 148 173	17 095 741
10	ООО «ЗК ЭФКО»	3122509834	19 917 623	23 894 302
11	ООО «ЗК ЭФКО-К»	3122510565	19 021 471	16 360 407
12	ООО «ЭФКО-Семеноводство»	3122006407	2 966	1 594
13	ОАО «Хлебная база №8»	3614000576	3 039	3 991
14	АО «Элеватор»	3122003950	53 036	65 391
15	ЗАО «ИЦ «Бирюч»	3122508005	1 486	5 329
16	ЧОУ «Средняя общеобразовательная школа «Белогорский класс»	3122504307	1 687	0
17	Учебный Центр Профподготовки ДПО	3111505877	1 438	2 359
18	ООО «Бирюч»	3122002473	27 992	28 203
19	ОАО «Промгражданстрой»	3122006870	465 405	282 806
20	ОАО ПМК «СПП»	3122000081	7 338 820	8 004 390
21	ООО Юридическая фирма «Дебор»	3666090740	8 760	8 760
22	ООО «ТЗПМ»	2352049724	7 229 911	7 569 260
23	ЭФКО Продукты Питания МКООО	3906414373	4 489	2 257
24	ТОО «ЭФКО Казахстан»		34 421	11 363
25	ТОО «ЭФКО Алматы»		4 972 210	3 317 247
26	ООО «ЭФКО-Стройком»	3122014373	47 555	41 784
27	ООО «Морской терминал «Тамань»	2352044518	3 592 731	2 707 277
28	ООО «Евдаково»	3664222670	18 222 106	18 114 353
29	ООО «Кубанские масла»	2364014275	16 692 804	20 357 160
30	ООО Комбинат переработки лубяных культур	2352049749	0	17 000
31	ООО «Таманская портовая компания»	2352049019	127	86 679
32	ООО «БазисАгроИнвест»	2352049731	95 707	15 114
33	ООО «Либойл»	4822001364	3 040 887	3 273 343
34	ООО «Научно-образовательный центр «Бирюч»	3111509127	7 050 165	2 061 337
35	ООО «Молочный завод «Слобода»	3122014133	3 561	3 543
36	ООО «Дом-Сервис»	3122504480	329	364
37	ООО «ЭФКО Инновации»	9731049640	0	162
38	ООО «ИНЭСИС»	9705125559	45	45
39	ООО «Галиевский элеватор»	3603008767	94	19 110
40	ООО «Прохоровский элеватор»	3115007008	1 268	1 549
41	ООО «Варениковский элеватор»	2376000911	120	90
42	АО «Родничковский элеватор»	6406005441	22	22
43	ООО «Гречишкинская зерновая компания»	2352046882	1 976	2 519

Налоговая база в целях исчисления налога на добавленную стоимость в соответствии с п. 1 ст. 167 НК РФ определяется по наиболее ранней из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

По состоянию на 31.12.2022 налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям составил 12 293 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2021 - 20 280. руб. Показатель строки баланса «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» снизился за 2022 год на 7 987 тыс. руб.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество использует метод начисления.

В целях равномерного учета предстоящих расходов на оплату отпусков работников Общество как для целей бухгалтерского, так и налогового учетов (ст. 324.1 НК РФ), создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков. Ежегодно по состоянию на последнее число налогового периода проводится инвентаризация резерва. Если накопленная сумма превышает фактические обязательства организации по оплате отпусков, не использованных на конец года, резерв уменьшается на излишне начисленную сумму. Указанная сумма подлежит учету в составе внереализационных доходов текущего налогового периода. Если в результате инвентаризации установлено, что накопленная сумма меньше обязательств организации по оплате отпусков, не использованных на конец года, производится дополнительное начисление в резерв. Соответствующая сумма включается в расходы на оплату труда текущего налогового периода.

Основание: ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утверждено Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 N 153н; ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений», утверждено Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 N 106н. В течение 2022 года общество в целях равномерного учёта затрат по расходам на оплату отпусков, для целей бухгалтерского учёта и налогообложения, создавало резерв на оплату отпусков. На конец года была проведена инвентаризация резерва по фактическим остаткам неиспользованных отпусков за предыдущий период. В 2022 году создавались резервы на оплату отпусков в бухгалтерском учете. Резерв на оплату отпусков на начало 31.01.2022 года составил 144 959 тыс. руб., в 2022 году признано 395 598 тыс. рублей, погашено 313 258 тыс. рублей, на 31.12.2022 г. сумма резерва составляет 227 299 тыс. рублей. Резерв на оплату отпусков на начало 31.01.2021 года составил 148 958 тыс. руб., в 2021 году признано 156 878 тыс. рублей, погашено 158 043 тыс. рублей, на 31.12.2021 г. сумма резерва составляет 144 959 тыс. рублей.

Основным видом деятельности организации является Торговля оптовая пищевыми маслами и жирами (46.33.3). Продаваемая в 2022 году продукция включает:

- Масло подсолнечное
- Масло оливковое
- Масло рапсовое
- Масло пальмовое, пальмоядровое
- Олеин пальмовый
- Стеарин пальмовый, пальмоядровый
- Кетчуп
- Майонез
- Йогурт
- Соус
- Мыло
- Маргарины
- Промышленный жир
- Шрот подсолнечный
- Шрот рапсовый
- Шрот соевый
- Лецитин подсолнечный
- Лецитин соевый
- Масло соевое
- Оболочка соевая
- Яичные продукты
- и другие.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Данные отражены в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка за 2022год от реализации товаров составила: 262 667 429 тыс. руб. (Без НДС), в том числе выручка от реализации товаров на экспорт составила: 95 792 708 тыс. руб.; за 2021 год от реализации товаров составила: 204 613 236 тыс. руб. (без НДС), в том числе выручка от реализации товаров на экспорт составила: 73 985 070 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров составила за 2022 г. составила: 227 411 001 тыс. руб., за 2021г. составила: 185 707 445 тыс. руб.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	70 981	-38 790	31 779	-2 750	-	-20 345	-	550	-	100 560	-59 135
	5110	за 2021г.	65 699	-36 528	3 073	-16	-	-2 246	-	2	-	70 981	-38 790
	5101	за 2022г.	50	-	31 429	-1	-	-20 327	-	-	-	31 478	-20 327
	5111	за 2021г.	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	-
	5102	за 2022г.	68 708	-38 774	350	-2 748	-	-18	-	550	-	66 860	-38 792
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5112	за 2021г.	65 649	-36 528	3 073	-16	-	-2 246	-	2	-	68 708	-38 774

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	-	-	-

1.5. 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 в том числе:	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	35479	53468	-14648	-30935	43364
	5190	за 2021г.	30647	7910	-7	-3070	35479



Руководитель (подпись)
Суровикова Ирина Сергеевна
 (расшифровка подписи)

2. Основные средства

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	302	30 544	-129	-30 415	302
	5250	за 2021г.	302	94 559	-4 937	-89 622	302

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
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	685 714	387 789	391 117
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Суровикова Ирина

Сергеевна

(расшифровка подписи)

Руководитель

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			накоплен- ная коррек- тировка		Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	9 502 802	-	8 806 420	9 844 753	-	-	-	8 464 469	-
	5315	за 2021г.	7 742 609	-	7 150 020	5 389 826	-	-	-	9 502 803	-
в том числе:	5306	за 2022г.	9 502 802	-	8 806 420	9 844 753	-	-	-	8 464 469	-
	5316	за 2021г.	7 742 609	-	7 150 020	5 389 826	-	-	-	9 502 803	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2022г.	9 502 802	-	8 806 420	9 844 753	-	-	-	8 464 469	-
	5310	за 2021г.	7 742 609	-	7 150 020	5 389 826	-	-	-	9 502 803	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель
Суровикова Ирина Сергеевна
(расшифровка подписи)

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдачей)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2022г.	4 729 028	-	4 729 028	231 966 263	-222 039 869	-	-	-	X	14 655 422	-	14 655 422
	5420	за 2021г.	5 742 484	-	5 742 484	237 635 838	-238 654 956	-	-	-	X	4 723 366	-	4 723 366
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	186 687	-	186 687	1 704 713	-1 705 386	-	-	-	1 232 848	186 015	-	186 015
	5421	за 2021г.	110 049	-	110 049	1 608 503	-1 531 864	-	-	-	-	186 687	-	186 687
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	4 499 113	-	4 499 113	202 458 052	-193 191 343	-	-	-	-	13 765 822	-	13 765 822
	5423	за 2021г.	5 601 487	-	5 601 487	219 772 493	-220 880 529	-	-	-	-	4 493 451	-	4 493 451
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	20 234	-	20 234	1 626 524	-1 631 276	-	-	-	-	15 482	-	15 482
	5424	за 2021г.	-	-	-	1 552 577	-1 532 343	-	-	-	-	20 234	-	20 234
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	1 030	-1 030	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	13 264	-	13 264	26 169 828	-25 501 396	-	-	-	-	681 695	-	681 695
	5426	за 2021г.	20 054	-	20 054	14 691 887	-14 698 677	-	-	-	-	13 264	-	13 264
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2022г.	9 730	-	9 730	6 117	-9 439	-	-	-	-	6 407	-	6 407
	5427	за 2021г.	10 894	-	10 894	10 378	-11 542	-	-	-	-	9 730	-	9 730

4.2. Запасы в залоге

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



Руководитель
Суровикова Ирина Сергеевна
(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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, начисления, погашения)	причитающиеся проценты, штрафы и начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	29 522	-	-	-	-7 056	-	-	-	-	-	22 466
в том числе:	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	29 522	-	-	-	-7 056	-	-	-	-	-	22 466
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	34 826 416	-599 040	241 526 094	2 101	-214 638 339	-1 387	-67 930	0	0	0	61 713 885
	5530	за 2021г.	26 557 467	-531 161	185 297 387	1 309	-176 999 869	-356	-51	0	0	0	34 855 938
в том числе:	5511	за 2022г.	27 521 769	-67 930	173 338 612	66	-156 919 253	-42	-67 930	0	0	0	43 941 152
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	16 614 723	0	136 597 158	0	-125 660 589	-1	-	0	0	0	27 551 291
Авансы выданные	5513	за 2022г.	4 688 257	-	64 709 796	-	-56 047 973	-	-	-	-	-	13 350 080
Прочая	5514	за 2021г.	7 863 712	-	48 838 517	0	-50 013 972	0	0	0	0	0	4 688 257
	5514	за 2022г.	2 616 390	-531 110	3 477 686	2 035	-1 672 113	-1 345	0	0	0	0	4 422 653
	5533	за 2021г.	2 079 032	-531 161	1 861 712	1 309	-1 325 308	-355	-51	0	0	0	2 616 390
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	34 855 938	-599 040	241 526 094	2 101	-214 646 395	-1 387	-67 930	0	0	0	61 736 351
	5520	за 2021г.	26 557 467	-531 161	185 297 387	1 309	-176 999 869	-356	-51	0	0	0	34 855 938

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая	учтенная по условиям договора	балансовая
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, дебиторская задолженность)	5542	-	-	-	-
Прочая	5543	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление				выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				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 2022г.	10 001 530	62 687 545	0	-51 045 737	0			0	0	0	21 643 338
в том числе:	5571	за 2021г.	12 790 632	25 827 673	0	-28 616 776	0			0	0	0	10 001 530
кредиты	5552	за 2022г.	10 001 530	62 687 545	0	-51 045 737	0			0	0	0	21 643 338
займы	5572	за 2021г.	12 790 632	25 827 673	0	-28 616 776	0			0	0	0	10 001 530
прочая	5553	за 2022г.	0	0	0	0	0			0	0	0	0
	5573	за 2021г.	0	0	0	0	0			0	0	0	0
	5554	за 2022г.	0	0	0	0	0			0	0	0	0
	5574	за 2021г.	0	0	0	0	0			0	0	0	0
	5555	за 2022г.	0	0	0	0	0			0	0	0	0
	5575	за 2021г.	0	0	0	0	0			0	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	40 589 941	444 660 370	3 546 014	-432 151 080	-661			0	0	0	56 644 584
в том числе:	5580	за 2021г.	27 303 442	408 441 527	1 049 963	-396 204 990	0			0	0	0	40 589 941
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	16 567 637	217 540 819	123 860	-208 951 620	-200			0			27 280 517
авансы полученные	5581	за 2021г.	17 465 246	180 140 471	0	-181 038 060	0			0	0	0	16 567 637
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2022г.	2 927 725	31 260 212	0	-32 187 001	-456			0	0	0	2 000 480
кредиты	5563	за 2021г.	1 295 547	31 698 035	59	-39 629 762	0			0	0	0	2 927 725
	5583	за 2022г.	57 123	39 938 234	28	-30 863 974	0			0	0	0	365 654
	5564	за 2021г.	1 579 132	29 341 937	2 453 220	-14 813 790	0			0	0	0	57 123
займы	5564	за 2022г.	0	13 500 567	525 894	-20 722 145	0			0	0	0	1 139 997
	5584	за 2021г.	1 130 346	19 065 905	968 855	-100 397 766	0			0	0	0	0
	5565	за 2022г.	18 027 120	103 413 851	523 965	-79 215 332	-5			0	0	0	22 012 061
	5585	за 2021г.	4 175 454	92 543 034	76	-38 171 142	0			0	0	0	18 027 120
прочая	5586	за 2022г.	3 010 337	39 008 687	0	-54 299 601	0			0	0	0	3 010 337
	5586	за 2021г.	1 657 717	55 652 145	0	-54 299 601	0			0	0	0	0
	5567	за 2022г.	0	0	0	0	0			0	0	0	0
	5587	за 2021г.	0	0	0	0	0			0	0	0	0
Итого	5550	за 2022г.	50 591 471	507 347 915	3 546 014	-483 196 817	-661			0	0	0	78 287 921
	5570	за 2021г.	40 094 074	434 269 200	1 049 963	-424 821 765	0			0	0	0	50 591 471

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Р. Коваленко
 (расшифровка подписи)

Суровикова Ирина Сергеевна
 (расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	12 691 522	9 636 561
Расходы на оплату труда	5620	1 930 559	1 500 196
Отчисления на социальные нужды	5630	518 025	408 984
Амортизация	5640	48 934	27 192
Прочие затраты	5650	10 368 423	3 184 743
Итого по элементам	5660	25 557 464	14 757 676
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	227 411 001	185 707 445
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	252 968 464	200 465 121

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



Суровикова Ирина
Сергеевна

(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	129 889	17 608	147 497
Отложенные налоговые активы	1180	14 795	6 312	21 107
Итого по разделу I	1100	212 656	23 920	236 576
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	4 728 954	74	4 729 028
Итого по разделу II	1200	52 867 051	74	52 867 125
БАЛАНС	1600	53 079 707	23 994	53 103 701
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 319 655	-11 098	2 308 557
Итого по разделу III	1300	2 319 655	-11 098	2 308 557
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	12 389	5 299	17 688
Прочие обязательства	1450	-	-29 793	29 793
Итого по разделу IV	1400	10 013 919	35 092	10 049 011
БАЛАНС	1700	53 079 707	23 994	53 103 701

Руководитель

Суворикова И. С.

