Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РОКСОР ИНДАСТРИ" ИНН 7801139889 КПП 780101001

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	296	(114)	-	-	-	(29)	-	-	-	296	(143)
	5110	за 2021г.	296	(85)	-	-	-	(29)	-	-	-	296	(114)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	291	(109)	-	-	-	(29)	-	-	-	291	(138)
	5111	за 2021г.	291	(80)	-	-	-	(29)	-	-	-	291	(109)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022г.	5	(5)	-	-	-	-	-	-	-	5	(5)
	5112	за 2021г.	5	(5)	-	-	-	-	-	-	-	5	(5)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Грёнлунд Ульф Аксель Херман
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

ROXOR INDUSTRY
ИНН 7801139889 ОГРН 1037900022226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри»

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	19 922	(9 142)	138	(5 559)	4 203	(2 986)	-	-	-	14 502	(7 779)
	5210	за 2021г.	9 842	(8 303)	11 005	(923)	923	(1 763)	-	-	-	19 922	(9 142)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	4 791	(3 410)	85	(2 705)	2 168	(707)	-	-	-	2 171	(1 944)
	5211	за 2021г.	5 342	(4 609)	1 173	(1 724)	1 780	(581)	-	-	-	4 791	(3 410)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	2 906	(999)	53	(1 912)	1 094	(1 090)	-	-	-	1 047	(995)
	5212	за 2021г.	812	(424)	2 312	(218)	3	(578)	-	-	-	2 906	(999)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	4 644	(4 020)	-	(682)	682	(172)	-	-	-	3 962	(3 501)
	5213	за 2021г.	3 687	(3 269)	197	1 019	(859)	(151)	-	-	-	4 903	(4 279)
Транспортные средства	5204	за 2022г.	7 322	(453)	-	-	-	(1 016)	-	-	-	7 322	(1 338)
	5214	за 2021г.	-	-	7 322	-	-	(453)	-	-	-	7 322	(453)
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	427	366	(166)	(138)	490
	5250	за 2021г.	27	11 405	-	(11 005)	427
в том числе:							
Монитор DELL P2719H 27" черный для Тверезовского	5241	за 2022г.	15	-	-	-	15
	5251	за 2021г.	15	-	-	-	15
Торцовочная пила Bosch GCM 12 GDL 0601B23600	5242	за 2022г.	-	63	-	-	63
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Монитор PHILIPS 327ESQJAB 31,5" черный для Майстренко	5243	за 2022г.	12	-	-	-	12
	5253	за 2021г.	12	-	-	-	12
Компьютер на базе процессора INTEL BXNUC10i3FNK2	5244	за 2022г.	37	-	-	-	37
	5254	за 2021г.	-	37	-	-	37
Кресло раб.8784, подголовник № 78, ткань Fame 4799. SafeBake	5245	за 2022г.	351	-	-	-	351
	5255	за 2021г.	-	2 424	-	2 073	351
Монитор AOC Value Line 27B2H (00/01) 27" черный	5246	за 2022г.	12	-	-	-	12
	5256	за 2021г.	-	24	-	12	12
ASUS VivoBook M433IA-EB575T (Зарезнова А.)	5247	за 2022г.	-	50	50	-	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Телевизор ЛЭД 163 см	5248	за 2022г.	-	53	-	53	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenova Yoga	5249	за 2022г.	-	71	-	71	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Kyosera 1060		за 2022г.	-	15	-	15	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
камера в офис		за 2022г.	-	8	8	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Внешний жесткий диск HDD WD		за 2022г.	-	12	12	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Цифровая IP АТС Grandstream		за 2022г.	-	19	19	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Радиотелефон Panasonic		за 2022г.	-	6	6	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Дрель-шуруповерт Bosch		за 2022г.	-	10	10	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Смартфон Samsung Galaxy		за 2022г.	-	61	61	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Холодильник MIDEA MRC 518SFNX, трехкамерный		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	52	-	52	-
Компьютер на базе процессора INTEL		за 2022г.	-	-	-	-	-
			-	33	-	33	-

		за 2021г.	-	23	-	23	-	
Принтер лазерный KYOCERA P3150dn белый		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	27	-	27	-	
Кофемашина JURA X8 Platin		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	240	-	240	-	
Смартфон XIAOMI Redmi 9 32 Gb, фиолетовый		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	8	-	8	-	
Ноутбук Apple MacBook 13.3 (Крылов С.)		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	79	-	79	-	
МФУ Ricon AFICIO MP C2011SP		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	102	-	102	-	
Ноутбук MSI GS66 10SGS-243RU 9S7-16V 112-243 (Машнюк Т.)		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	215	-	215	-	
ASUS VivoBook M433IA-EB575T		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	50	-	50	-	
Колонка Музыкальная MIDI JBL PartyBox 1000 Black		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	50	-	50	-	
Монитор AOC		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	12	-	12	-	
Ручной измеритель точки росы DM70 B5B0A3B1		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	197	-	197	-	
Ноутбук HP 15s-eg2027ur		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	37	-	37	-	
Транспортное средство Toyota Land Cruiser 150 (Prado)		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	1	-	1	-	
Ноутбук LenovoLegion S7 15.6 32ГБ		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	133	-	133	-	
Ноутбук Acer TravelMate TMP614-51T-G2-786Q		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	120	-	120	-	
Автомобиль TOYOTA Hilux MR0BA3CD100138766		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	4 207	-	4 207	-	
Ноутбук DELL XPC 17 серебристый		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	221	-	221	-	
Автомобиль Toyota Hilux		за 2022г.	-	-	-	-	-	
		за 2021г.	-	3 115	-	3 115	-	

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	4 787	4 787	9 487
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	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

24 марта 2023 г.

Грёнлунд Ульф Аксель Херман

(расшифровка подписи)

ROXOR INDUSTRY

ОГРН 1037800002222226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри» ИНН 7801139889

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ (подпись) Грёнлунд Ульф Аксель Херман (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

ROXOR INDUSTRY
ИНН 7801139889 ОГРН 1037800022226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри»

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	50 977	-	50 977	397 477	(336 065)	-	-	X	112 388	-	112 388
	5420	за 2021г.	47 857	-	47 857	725 314	(722 195)	-	-	X	50 977	-	50 977
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1 930	-	1 930	14 119	(9 856)	-	-	173	6 193	-	6 193
	5421	за 2021г.	1 811	-	1 811	16 118	(15 999)	-	-	958	1 930	-	1 930
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	49 040	-	49 040	287 205	(230 170)	-	-	79 149	106 075	-	106 075
	5423	за 2021г.	46 046	-	46 046	470 890	(467 896)	-	-	173 282	49 040	-	49 040
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	7	-	7	96 152	(96 039)	-	-	-	120	-	120
	5426	за 2021г.	-	-	-	238 306	(238 299)	-	-	-	7	-	7
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ (подпись) Грёнлунд Ульф Аксель Херман (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

ROXOR INDUSTRY
ОГРН 1037800022226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри» ИНН 7801139889

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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	17	4 996	250 647	(3 521)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	256 308	(3 672)	207 254	-	(217 929)	-	(164)	-	149	-	256 308	(3 672)
	5530	за 2021г.	241 079	(2 636)	203 104	-	(188 023)	(3 672)	(2 636)	-	-	-	40 061	(3 352)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	82 473	(3 516)	26 040	-	(68 452)	-	(164)	-	-	-	82 473	(3 516)
	5531	за 2021г.	146 217	(2 373)	75 214	-	(138 958)	(3 516)	(2 373)	-	-	-	167 446	(169)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	147 950	(155)	161 758	-	(142 262)	(14)	-	-	-	-	147 950	(155)
	5532	за 2021г.	69 791	(263)	123 135	-	(44 976)	(155)	(263)	-	-	-	43 140	-
Прочая	5513	за 2022г.	25 886	-	19 456	-	(7 215)	-	-	-	17	4 996	25 886	-
	5533	за 2021г.	25 071	-	4 755	-	(4 089)	-	-	-	149	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	256 308	(3 672)	207 254	-	(217 929)	-	(164)	X	17	4 996	250 647	(3 521)
	5520	за 2021г.	241 079	(2 636)	203 104	-	(188 023)	(3 672)	(2 636)	X	149	-	256 308	(3 672)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	17	4 996	203 939
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	114 618	309 657	4 374	(229 724)	-	-	149	-	114 618
	5580	за 2021г.	133 510	279 200	1 842	(300 083)	-	-	-	-	30 288
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	12 191	40 346	-	(22 249)	-	-	-	-	12 191
	5581	за 2021г.	32 840	23 617	-	(44 266)	-	-	-	-	132 473
авансы полученные	5562	за 2022г.	67 051	125 950	-	(60 528)	-	-	-	-	67 051
	5582	за 2021г.	33 770	68 656	-	(35 375)	-	-	-	4 996	312
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	3 611	3	-	(8 298)	-	-	120	-	3 611
	5583	за 2021г.	17 325	712	32	(14 578)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2022г.	30 087	81 494	2 755	(114 336)	-	-	-	-	30 087
	5584	за 2021г.	49 306	176 730	1 743	(197 692)	-	-	-	-	40 512
займы	5565	за 2022г.	-	61 854	1 619	(22 961)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	8 100	66	(8 166)	-	-	17	-	354
прочая	5566	за 2022г.	1 679	10	-	(1 352)	-	-	30	-	1 679
	5586	за 2021г.	270	1 385	-	(6)	-	-	X	X	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	17	4 996	203 939
Итого	5550	за 2022г.	114 618	309 657	4 374	(229 724)	-	X	149	-	114 618
	5570	за 2021г.	133 510	279 200	1 842	(300 083)	-				

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ (подпись)

24 марта 2023 г.

Грёнлунд Ульф Аксель Херман

(расшифровка подписи)

ROXOR INDUSTRY

ОГРН 1037800022226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри» ИНН 7801139889

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	8 876	63 590
Расходы на оплату труда	5620	32 314	73 740
Отчисления на социальные нужды	5630	9 588	16 895
Амортизация	5640	3 015	1 792
Прочие затраты	5650	35 764	82 289
Итого по элементам	5660	89 557	238 306
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	282 878	414 878
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(57 148)	(3 179)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	315 287	650 005

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

Руководитель _____ (подпись)

Грёнлунд Ульф Аксель Херман

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

ROXOR INDUSTRY

ИНН 7801139889 ОГРН 1037800022226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри»

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17 538	-	(15 153)	-	2 385

Руководитель _____ Грёнлунд Ульф Аксель Херман

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

ROXOR INDUSTRY
ИНН 7801139889 ОГРН 1037800022226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри»

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	139 200	8 173	8 173
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)

Грёнлунд Ульф Аксель Херман
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

ROXOR INDUSTRY
ИНН 7801139889 ОГРН 1037800022226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри»

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

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

Руководитель _____ (подпись)

Грёнлунд Ульф Аксель Херман
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

ROXOR INDUSTRY
ИНН 7801739889 ОГРН 1037800022226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО «Роксор Индастри» за 2022г.

1. Сведения об обществе

Полное наименование	Закрытое акционерное общество «Роксор Индастри»
Сокращенное наименование	ЗАО «Роксор Индастри»
Наименование на английском языке	Roxor Indastry
Юридический адрес (Место нахождения)	Российская Федерация 199178, г. Санкт-Петербург Малый пр. В.О., д. 30-32, лит. А, пом. 5Р
Сведения о государственной регистрации юридического лица	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 101612 выдано 21.12.1999 Регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга
Уставный капитал	10 000 (десять тысяч) рублей
ОГРН	1037800022226
ИНН/КПП	7801139889/780101001
ОКПО	52192859
ОКТМО	40308000
ОКВЭД	46.90
Исполнительные органы	Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Ульф Аксель Херман Гренлунд
Лицензии	Отсутствуют

Уставный капитал ЗАО «Роксор Индастри» на отчетную дату 31.12.2022 г. составил

10 тыс. руб. – 100% иностранный капитал, полностью оплачен на момент регистрации.
Единственный акционер: Компания с ограниченной ответственностью «Роксор Холдинг Лимитед»-юридическое лицо по законодательству Республики Кипр, зарегистрированная за № 55079, находящаяся по адресу: Gr.Xenopoulbu, 17, P.C. 3106, Limassol, Cyprus.

Общество является непубличным акционерным обществом.

Высший орган управления: Общее собрание, Генеральный директор, Ревизор.

Дочерние общества отсутствуют.

Обособленные подразделения: представительство в г. Екатеринбург, на отдельный баланс не выделено.

Резервный капитал образован в предыдущие отчетные периоды и составляет 2 тыс. руб.

Среднесписочная численность Общества на 31.12.2022 составляет 26 человек (на 31.12.2021- 33 человек).

Основные направления деятельности общества: оптовая торговля оборудованием и расходными материалами, оказание инжиниринговых услуг, работы по монтажу оборудования, услуги сервисного обслуживания..

Основная задача Общества – получение прибыли.

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Роксор Индастри» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 года № 34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н (ред. от 19.04.2019) "О формах бухгалтерской отчетности организаций" и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также действующих положений по бухгалтерскому учету («ПБУ»), федеральных стандартов бухгалтерского учета («ФСБУ») других применимых нормативных актов в области бухгалтерского учета и Учетной политики, утвержденной Приказом № 133 от 31.12.2017 года с дополнениями № 01 от 05.03.2020, №02 от 25.12.2021, кроме случаев, когда предприятие допустило при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил в соответствии с п.6 ПБУ 4/99 (п.п. 25,37 ПБУ 4/99, а также Информация Минфина России № ПЗ-10/2012).

Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение Общества и результаты его деятельности за период с 01 января 2022 года по 31 декабря 2022 года.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

Оценка имущества и обязательств осуществляется методами, разрешенными законодательством Российской Федерации и отраженными в индивидуальной учетной политике Общества.

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2022 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества.

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, у ЗАО «Роксор Индастри» отсутствует.

Расшифровки основных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приводятся в табличной части пояснений, а именно:

-Нематериальные активы- пояснение 1 (1.1-1.5)

-Основные средства-пояснение 2 (2.1-2.4)

-Финансовые вложения-пояснение 3(3.1-3.2)

-Запасы-пояснение 4(4.1-4.2)

-Дебиторская и кредиторская задолженность-пояснение 5(5.1-5.4)

-Затраты на производство-пояснение 6

-Оценочные обязательства-пояснение 7,

-Обеспечение обязательств- пояснение 8

А также в текстовой части настоящих Пояснений. Отсылка в графе пояснений в формах бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах к записи в нумерованном списке настоящих Пояснений (письменных) делается в форме арабских цифр на линии строки с буквой «п».

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

II Учетная политика

2. Основные элементы учетной политики

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Учетная политика организации обеспечивает рациональное ведение бухгалтерского учета исходя из условий хозяйствования и величины организации, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (требование рациональности) (п. 6 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н).

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Организация ведет бухгалтерский учет в соответствии с планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и Инструкции по его применению, утвержденными приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н. Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Комплексная автоматизация 2.5 и других программ управленческого и оперативного ведения бухгалтерского учета по всем бизнес-процессам.

2.1.3. Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ №6/2020 «Основные средства» на счетах 01 и 02. В составе основных средств отражены объекты как оборудование, инвентарь и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью более 100 000 рублей. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление). Переоценка ОС по справедливой стоимости не производится Дата начала начисления амортизации – дата принятия к бухгалтерскому учету. Обесценение основных средств проверяется ежегодно. Капитальные вложения Затраты на приобретение, создание, улучшение, восстановление объектов основных средств. Признание в учете по мере поступления фактических затрат. Применяется перспективно.

2.1.4. Малоценные основные средства, стоимостью ниже 100 000 рулей и ниже не относятся к основным средствам, а относятся на расходы в момент ввода в эксплуатацию В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением.

2.1.5. Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов осуществляются линейным способом. Срок полезного использования нематериальных активов утверждается исходя из ожидаемого срока использования, в течение которого общество предполагает получать экономические выгоды.

2.1.6. Амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются линейным способом по нормам, исчисленным исходя из ожидаемых сроков полезного использования, определенных Комиссией по вводу объектов в эксплуатацию при приеме объектов в состав основных средств, исходя из:

-ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
-ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
-нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

2.1.7. Доходы и убытки от выбытия ОС отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.
Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Расходы на ремонт основных средств признаются в составе текущих расходов в том периоде, в котором понесены. Резерв на ремонт основных средств не создается.

2.1.8. Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ №5/2019 «Запасы» на счете 10 «Материалы», 41 «Товары», 43 «Готовая продукция». Учет на счете 10 «Материалы» ведется перспективно – в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. При анализе остатков определяются остатки запасов на 01.01.2021, которые подлежат переклассификации в соответствии с изменениями в учетной политике по бухгалтерскому учету:

в ОС;
в запасы – остатки остаются на тех же счетах учета;
в расходы – стоимость несущественных активов.
Запасы для собственного потребления учитываются по их фактической себестоимости на счете 10 «Материалы». При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по методу ФИФО.

Запасы, приобретенные для продажи, отражаются по покупной стоимости на счете 41 «Товары» с учетом ввозных таможенных пошлин и сборов, а также расходов на транспортировку. Оценка реализованных товаров производится методом ФИФО.

2.1.9. В составе расходов будущих периодов (РБП) Общество учитывает расходы, отражение которых в качестве РБП прямо предусмотрено действующим законодательством, а также иные расходы, которые обусловливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов. При этом такие расходы расклассифицированы по видам активов: прочие внеоборотные активы (лицензии, ПО) или запасы в зависимости от срока окончания их погашения (до 12 или свыше 12 месяцев). Списание РБП на финансовый результат текущего года проводится равномерно, ежемесячно в течение периода, к которому относятся расходы

2.1.10. На отчетную дату производится проверка запасов на обесценение для создания возможного резерва под обесценение (подробнее в п. 2.1.18 по тексту Пояснений).

2.1.11. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости. Затраты, связанные с приобретением финансовых вложений, включаются в состав операционных расходов. Оценка финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

стоимости, являются денежными эквивалентами. Критерием определением временного обращения для денежных эквивалентов устанавливается срок в три месяца. Доходы, полученные от краткосрочных или долгосрочных финансовых вложений, признаются в составе прочих доходов.

2.1.12. Признание выручки осуществляется по методу начисления и переходу права собственности. Доходы, отличные от выручки по основной деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие доходы. В отчетности доходы и расходы отражаются за минусом налога на добавленную стоимость.

2.1.13. Признание расходов по обычным видам деятельности осуществляется в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы осуществления расчетов. Отражение коммерческих и управленческих расходов осуществляется с отнесением на счет 44 «Издержки обращения». При этом коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Расходы будущих периодов списываются на затраты по их назначению равномерно в течение периода, к которому они относятся. Расходы, не связанные с реализацией по обычным видам деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие расходы.

2.1.14. Существенной признается ошибка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы соответствующей строки бухгалтерской отчетности.

2.1.15. Расчеты в иностранной валюте производятся по официальному курсу, устанавливаемому ЦБ РФ в пересчете на рубли, на дату осуществления или поступления платежа.

2.1.16. С целью формирования показателей отчета о движении денежных средств свернуто отражаются денежные потоки транзитного и основного характера в случаях отражения: денежных потоков, связанных с перечислением и возвратом денежных средств, перечисленных для обеспечения участия в открытых аукционах, возвратом ошибочно перечисленных денежных средств; косвенных налогов (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; денежных потоков, когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам, в том числе благотворительная помощь. Существенным признается денежный поток, составляющий 5 и более процентов.

2.1.17. В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и налога на добавленную стоимость (далее - «НДС»).

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, отражается в

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

бухгалтерской отчетности за минусом резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общество той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам относятся на увеличение прочих расходов.
Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, ежеквартально списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации с отнесением указанных сумм на финансовые результаты. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс Центрального Банка Российской Федерации отношения иностранной валюты к рублю РФ, действующий на дату совершения операции (если иное не оговорено в договоре).

Курсовые разницы, возникшие в течение отчетного года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счет прибылей и убытков как прочие доходы и расходы.

2.1.18. Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Резервы сомнительных долгов создаются по любой дебиторской задолженности, признаваемой организацией сомнительной. Если в отношении просроченной дебиторской задолженности на отчетную дату имеется уверенность в погашении, то резерв по данному долгу не создается.

Решение о создании резерва по сомнительному долгу принимает Инвентаризационная Комиссия, проводя анализ дебиторской задолженности по срокам - более 90 дней с момента наступления просрочки по договору (от даты ожидания платежа по договору) и документального обоснования отсутствия изменения условий платежей. Решение утверждается руководителем Общества.

Резерв под снижение стоимости запасов создается, если запасы морально устарели, либо полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо их чистая стоимость продажи снизилась по отношению к фактической себестоимости. Резерв создается по каждой единице запасов, принятой в бухгалтерском учете на конец года при анализе критериев специальной комиссией. Если чистая стоимость запасов выше фактической стоимости запасов, то резерв под снижение стоимости запасов не создается.

При расчете оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок: сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпуска на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок за 12 месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование по законодательно установленным ставкам.
Перед составлением отчетности проводится проверка на наличие или отсутствие признаков обесценения финансовых вложений в виде устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности.

Утвержден порядок проверки на обесценение финансовых вложений на отчетную дату: запрос выписки из ЕГРЮЛ должника; подписание акта сверки с должником.

2.1.19. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» организация отражает в бухгалтерском учете и отчетности текущий и отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Под расходом (доходом) по налогу на прибыль понимается сумма налога на прибыль, признаваемая в отчете о финансовых результатах в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период. Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете. Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Налог на прибыль, относящийся к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток), отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) чистую прибыль (убыток) при формировании совокупного финансового результата периода.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдировано в Бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств (случаи раздельного формирования налоговой базы отсутствуют).

Постоянные налоговые обязательства (активы), изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, текущий налог на прибыль отражаются в Отчете о финансовых результатах.

2.1.20. Учет аренды первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки. Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе.

2.1.21. Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породнить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, у ЗАО «Роксор Индастри» отсутствует.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Общество определяет налоговую базу по НДС по методу начисления: по мере начисления выручки от продажи товаров, работ, услуг и прочих активов.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления (день отгрузки товаров (работ, услуг), имущественных прав).

2.2.3. Расходы на производство делятся на прямые и косвенные. В перечень прямых расходов, связанных с производством товаров (выполнением работ, оказанием

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

услуг) включаются следующие элементы: стоимость комплектующих, материалов, используемых в производстве, кроме расходных материалов; расходы на оплату труда работников, занятых непосредственно производством продукции; взносы на обязательное социальное страхование, приходящиеся на оплату труда работников, занятых непосредственно производством продукции; расходы на работы (услуги) сторонних организаций или исполнителей, необходимые непосредственно для осуществления конкретного производства изделия или выполнения работ (оказания услуг) по договорам с заказчиками; стоимость приобретения покупных товаров, реализованных в данном отчетном периоде; суммы начисленной амортизации по основным средствам; расходы на страхование (имущества, ответственности, добровольное медицинское); прочие затраты на оплату работ (услуг), являющихся необходимыми компонентами для процесса выполнения Обществом работ (оказания услуг).

2.2.4. В составе основных средств учитываются материальные ценности, используемые в производстве или выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд стоимостью от 100 000 руб. и выше.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

2.2.6. Организация не создает резервы по сомнительным долгам.

2.2.7. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники и регистров бухгалтерского учета.

2.3. Изменения в учетной политике Общества на 2022 год

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2022 год по сравнению с учетной политикой на 2021 год не вносились.

2.4. Антикоррупционная политика

Принцип нетерпимости к мошенничеству и коррупции является важным элементом корпоративной культуры и корпоративной этики и означает полное неприятие мошенничества и коррупции при осуществлении взаимоотношения сотрудников с контрагентами и с третьими лицами.

Общество заявляет в принятой антикоррупционной политике о полном неприятии мошенничества и коррупции, пропагандирует культуру честного, ответственного и этичного поведения своих сотрудников.

Основные принципы корпоративного поведения:

- обеспечение высокого уровня деловой этики в отношениях с участниками, инвесторами, сотрудниками, контрагентами;
- обеспечение предупреждения мошенничества и коррупции как внутри Общества, так и в отношениях с третьими лицами;
- соблюдение высоких стандартов социальной ответственности в деятельности Общества.

III Раскрытие существенных показателей

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

В состав бухгалтерской отчетности Общества входит бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и настоящие письменные пояснения.

3. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

3.1. При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств, полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2021	Курс ЦБ РФ на 31.12.2021	Курс ЦБ РФ на 31.12.2020
USD	70,3375	74,2926	73,8757
EUR	75,6553	84,0695	90,6824
10 SEK	67,3918	82,1512	90,2497
CHF	76,1805	80,9376	83,5131

Курсовые разницы, образовавшиеся в течении года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие доходы или расходы.

Влияние изменения курса валют.

Доходы за 2022 год:
2 140 тыс. руб. -отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от курса ЦБ РФ;
85 925 тыс. руб.- курсовые разницы от переоценки денежных средств на валютных счетах, по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте
Расходы за 2022 год:
2 961 тыс. руб.-отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от курса ЦБ РФ
98 847 тыс. руб. -курсовые разницы от переоценки денежных средств на валютных счетах, по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

4. Запасы

4.1. В отчетном периоде изменения методов оценки запасов не осуществлялось.
4.2. Материально-производственные запасы в залог не передавались.

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

4.3. Резервы под обесценение МПЗ не создаются в виду отсутствия обесценения, запасы без движения имеются в связи с экономически обоснованной необходимостью поддержания на складе компании постоянного наличия широкого ассортимента запасных частей к поставляемому оборудованию.
4.4. На счете 19 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» в остатках сумма 8457 тыс. руб., относящаяся в основном к приобретенным МПЗ, права вычета не утрачено.

5. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

5.1. Сроки полезного использования объектов основных средств определяются на основе ожидаемой производительности или мощности, по налоговому учету на основании Классификатора основных средств, утвержденным постановлением Правительства РФ.

5.2. Объектов основных средств, предоставленных или полученных по договору аренды или лизинга и учитываемых на балансе лизингополучателя, не имеется.

5.3. Объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, не имеется.

5.4. Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, не имеется.

5.5. В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов (РБП). Общество учитывает расходы, отражение которых в качестве РБП прямо предусмотрено действующим законодательством, а также иные расходы, которые обусловливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов.
Остаток РБП на 31.12.2022г. составляет сумму 8 214тыс. рублей. При этом такие расходы расклассифицированы по видам активов: в стр. 1190-прочие внеоборотные активы (программное обеспечение, лицензирование) в сумме 917 тыс. руб. долгосрочных платежей свыше 12 мес., в стр. 1260 - в составе прочих (стандартизация, расходы по поставке товаров) в сумме 7 297 тыс. руб. Списание РБП на финансовый результат текущего года проводилось равномерно, ежемесячно в течение периода, к которому относятся расходы. .

6. Оценочные и условные обязательства

6.1. По состоянию на 31.12.2022 г. сформированы в соответствии с учетной политикой Общества оценочные обязательства по предстоящей выплате отпускных. Сумма начисленного резерва на оплату отпусков на 31.12.2022 года составляет 2 385 тыс. руб. с учетом взносов на социальное страхование и обеспечение.

6.2. Оценочные обязательства в связи с предстоящими выплатами работникам вознаграждения по итогам 2022 года не определены ввиду их несущественности.

6.3. По состоянию на 31.12.2022 года резерв под снижение стоимости запасов не создавался, т.к. комиссия сделала заключение, что обесценения запасов не выявлено, текущая рыночная стоимость запасов соответствует их учетной стоимости.

6.4. Оценочные обязательства событий после отчетной даты не создавалось. Судебное разбирательство по делу А42-4532/2022с Северо-Западное таможенное управление Мурманская таможня апелляция подана. Сумма несущественна

7. Доходы

7.1. Состав доходов по основным видам деятельности за 2022 г. представлен следующим образом:

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

Выручка от реализации – 337 294 тыс. руб. (строка 2110).

Выручка сформирована от оптовой продажи оборудования и компонентов, товаров, а также сервисных услуг.

7.2. Прочие доходы представлены в Отчете о финансовых результатах по строкам:

- проценты к получению 97 тыс. руб. (строка 2320);
- прочие 105 791 тыс. руб., без разбивки по каждому виду в отдельности (строка 2340).

7.3. Выручки по договорам, предусмотренных исполнение обязательств не денежными средствами не имелось.

8. Расходы

8.1. Расходы представлены в Отчете о финансовых результатах по строкам:

Себестоимость продаж - 225 730 тыс. руб. (строка 2120);

Коммерческие расходы – 89 557 тыс. руб. (строка 2210).

8.2. Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в отчетном году следующим образом:

- материальные затраты –8 876 тыс. руб.
- расходы на оплату труда – 32 314 тыс. руб.
- отчисления на социальные нужды – 9 588 тыс. руб.
- амортизация –3 015 тыс. руб.
- прочие затраты – 35 764 тыс. руб.
- стоимость товаров – 225 730 тыс. руб.

Прирост остатков товаров на складе и издержек обращения на 31.12.2022 составил 57 148 тыс. рублей по сравнению с 31.12.2021.

8.3. Прочие расходы представлены в Отчете о финансовых результатах по строкам

-проценты к уплате – 4 374 тыс. руб. (строка 2330);

-прочие расходы – 114 894 тыс. руб. без разбивки по каждому виду в отдельности (строка 2350).

8.4.Прочие доходы и расходы в отчетном году представлены следующим образом:

Наименование	Сумма дохода(стр.2320,2340) (тыс. руб.), без НДС	Сумма расхода (стр.2330,2350) (тыс. руб.), без НДС
Процент по займам, кредитам	97	4 374
Курсовые разницы	85 925	98 847
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2 140	2 961
Прочие доходы и расходы	17 726	12 066
Услуги банка	-	1 020
ИТОГО	**105 888**	**119 268**

8.5. В резерв по сомнительным долгам следующая дебиторская задолженность:

№ п/п	Наименование	Сумма, руб.
1	ООО «Картон сервис»	3 274,20

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

2	ООО «Кипэнергосервис»	7 200,00
3	ООО «Нева»	3 200,00
	Итого:	13 674,20

Произведено списание сомнительной задолженности:

№ п/п	Наименование	Сумма, руб.
1	ООО «Мон дэлис Русь»	25 961,14
2	ООО «Кировский домостроительный комбинат»	103 872,00
3	ООО «Орион»	1 129,90
4	АО «Филип Моррис Ижора»	33 696,00
5	Прочие	12,67
	Итого:	164 671,71

8.6. Списанной кредиторской задолженности в отчетном году не было.

8.7. Списанной дебиторской задолженности, с истекшим сроком исковой давности в отчетном году не было.

8.8. Информация о связанных сторонах

Наименование организации, адрес	Доля участия	Вид операции	Объем операций каждого вида в абсолютном и относительном выражении	Из них незавершенные на конец периода	Сроки завершения расчетов по операциям	Формы расчетов
Основное хозяйственное общество:						
Компания с ограниченной ответственностью «РОКСОР ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД»	100%	Поставка товара	121 226тыс. руб. 1 425 тыс. евро	75 521 тыс. руб. 870 тыс. евро	-	безналичная
Зависимые хозяйственные общества:						
ЗАО «Роксор Консьюмер»		Договор займа б/н от 28.04.2022 (Роксор Консьюмер заимодавец)	10 875,0 тыс. руб.	0,00 тыс. руб.		безналичная
		Договор займа 220701 от 01.07.2022 (Роксор Консьюмер заимодавец)	14 779,0 тыс.руб	14 779,00 тыс. руб		безналичная
		Договор займа 220721 от 21.07.2022 (Роксор	10 000,00 тыс. руб.	0,00 тыс. руб.		безналичная

		Консьюмер заимодавец)				
		Договор займа 220718 от 18.07.2022 (Роксор Консьюмер заимодавец)	12 000,0 тыс. руб.	12 000,0 тыс руб.		безналичная
		Договор займа 220707 от 07.07.2022 (Роксор Консьюмер заимодавец)	1 200,0 тыс. руб.	0,00 тыс. руб		безналичная
		Договор займа 220705 от 05.07.2022 (Роксор Консьюмер заимодавец)	1 000,0 тыс. руб.	282,00 тыс. руб		безналичная
		Договор субаренды СА 01/04 от 01.04.2017	1 471 тыс. руб	40,00 тыс. руб.		безналичная
		Договор субаренды ТА 01/09 от 12.09.17	0,00 тыс. руб.	0,00 тыс. руб		безналичная
		Договор субаренды АТ-1 от 31.10.2017	0,00 тыс. руб	0,00 тыс. руб		безналичная
		Договор субаренды СА 7/20 от 01.07.2020	120,0 тыс. руб	20,0 тыс. руб		безналичная
		Поставка товара	0,00 тыс. руб.	0,00 тыс. руб		безналичная
		Продажа товара	24 145 тыс. руб.	0,00 тыс. руб.		безналичная
ООО «Роксор Логистик»	-	Договор займа № 01/15 от 24.02.2015 Договор займа № 03/07 от 01.07.2008 Договор займа № 02/10 от 30.10.2007 Договор займа № 01/20 от 14.01.2020	0, 0 тыс. руб. 0,0 тыс. руб. 0,0 тыс. руб. 820,0 тыс. руб.	2660 тыс. руб. 455 тыс руб. 4 887 тыс руб 1 951 тыс. руб.		Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

8.9. Сведения о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в отчетном периоде (вознаграждение по трудовому договору, в т.ч. оклад, отпуск, премии по итогам работы за месяц и квартал) представлены следующим образом:

Основной управленческий персонал	**Сведения о размерах вознаграждений (тыс. руб.)**			
	краткосрочные вознаграждения	**долгосрочные вознаграждения**	**вознаграждения по окончании трудовой деятельности; в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и др.):**	**Сумма страховых взносов,**
Руководители (Генеральный директор)	1966,19	-	-	461,77
Заместители руководителей (Заместитель генерального директора)	3001,76	-	-	873,00
Должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля (Директор по логистике, Главный бухгалтер, директор по продажам)	215,24	-	-	64,68

Бенефициарными владельцами общества являются: Элеонора Вельхельмина Доротеа Гренлунд , гражданство Швеция , регистрация SSHL Manfred Bjorkquists alle 8, 193 31 Sigtuna, Швеция

Александр Ульф Херман Гренлунд , гражданство Швеция , регистрация SSHL Manfred Bjorkquists alle 8, 193 31 Sigtuna, Швеция.

Хозяйственные операции с бенефициарным владельцами в 2022г. не осуществлялись и задолженность по состоянию на 31.12.2022г. отсутствует.

9. Нематериальные активы

9.1. Нематериальные активы отражены в балансе на 31.12.2022 по остаточной стоимости в размере 153 тыс. руб. Амортизация начисляется линейным способом.

10. Займы и кредиты

Вид обязательства	**Контрагент**	**Сроки погашения**	**Величина на 31.12.2022 г., тыс.**	**% к уплате, включенные в прочие расходы**	**% к уплате, включенные в стоимость инвестицион**	**в т. ч. по займам (кредитам)**

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

			руб.	тыс. руб.	ных активов	взятым на иные цели
Займы выданные					-	-
Займы полученные	ЗАО «Роксор Консьюмер»	2023 год	27 061,0	1 451,2		
Кредиты Полученные векселя	ПАО «Росбанк»	09.01.2023	12 000,0	0,00	-	-
			0,0	0,00	-	-
Выпущенные и проданные облигации						

В отчетном периоде суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, не имелось.
Сумма дохода от временного использования средств в качестве краткосрочных финансовых вложений составила 272 тыс. руб. и отражена в прочих доходах.

11. Расчет налога на прибыль

11.1. Условный расход по налогу на прибыль в отчетном году составил: 8 165 тыс. руб. Условный доход по налогу на прибыль в отчетном году составил : 6 439 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство 740 тыс руб.

11.2. В составе постоянных и временных разниц учтены:

(тыс. руб.)

Виды разниц	Сумма	в т. ч., в связи с выбытием актива или обязательства	Период возникновения	
			Отчетный	Прошлый, но влечёт корректирование условного расхода (условного дохода) отчетного периода перспективно
ОНА, в т.ч. по видам:	(734,0)	-	(734)	-
Резервы сомнительных долгов			(734)	
ОНО, в т.ч. по видам	490,0	-	490	-
Доходы будущих периодов			886	
Основные средства			(408)	
Оценочные обязательства и			12	

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

резервы				

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное приказом от 19 ноября 2002 г. №114н. В результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и в законодательстве РФ о налогах и сборах, в течение 2022 года в бухгалтерском учете возникли постоянные разницы.

Показатель	**Сумма, тыс. руб.**
Прибыль до налогообложения	8 627
Отложенный налог за отчетный период	1 224
Текущий налог на прибыль	55
Чистая прибыль	7 349

12. Финансовые вложения

12.1. В 2022 г. заемные средства не выдавались. В учете Общества финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, не имеются. В стоке 1240 ББ отражена сумма краткосрочного депозита в размере 18 900 тыс руб.

13. Изменение оценочных значений

13.1. В отчетном периоде не имело место изменение оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период:

Содержание изменения оценочного значения
пересмотр срока полезного использования – 0 руб.
пересмотр способа начисления амортизации – 0 руб.
Резерв по сомнительным долгам на 01.01.2022г. был равен 3 672 тыс. руб. На 31.12.2022 г.- 3 521 тыс. руб.
Резерв на оплату отпусков на 01.01.2022 г. был равен 11 671 тыс. руб. На 31.12.2022 г. – 2 385 тыс. руб.
СПОД плановая премия за 2022 год. На 31.12.2022 резерв не создавался – 0 тыс. руб.
СПОД судебное разбирательство с Северо-Западное таможенное управление Мурманская таможня . На 31.12.2022 резерв не создавался – 0 тыс руб

14. Информация о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен на основании данных о денежных потоках, не включая сумму НДС.

Для сопоставимости данных денежные потоки по всем остальным показателям также раскрываются в суммах, не включающих НДС.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю РФ, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа. Влияние курсовой разницы отражено обособленно.

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

Денежные потоки в отчетности представляются свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом и короткими сроками возврата, а также являются взаиморасчетами между Обществом и контрагентом.

14.1. Наличие возможности общества привлечь дополнительные денежные средства:

Содержание (характер)	Сумма, тыс.руб.
Открытые, но не использованные кредитные линии	48000,0
Денежные средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта	0,0
Полученные поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита	-
Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).	-

14.2. В 2022 г. присутствовали операции с денежными эквивалентами, в составе которых отсутствуют высоколиквидные финансовые вложения активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, остатка на 31.12.2022г. нет.

14.3. Обществом открыты следующие счета

Наименование банка, Тип счета	Номер счета	Остатки на 31.12.2021 Руб.
Райффайзенбанк, расчетный	40702810603100401179	58 460,69
Газпромбанк, расчетный	40702810400000011740	2000
Сбербанк, расчетный	40706810055040005513	0,00
Сбербанк, расчетный	40706810555040009174	59 711,47
Сбербанк, расчетный	40706810055000001308	0,00
Сбербанк, расчетный	40706810355000001309	0,00
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ ФИЛИАЛ ПАО "МТС-БАНК"	40702810100030047597	0,00
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	40702810903200034З	5 380,00
Райффайзенбанк, специальный участника закупок	40702810703000007023 (участника закупок)	0,00
Ф-Л "СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА" АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	40702810703000040543	10 673,78
Райффайзенбанк, текущий SEK	40702752803000401179 (шведские кроны)	0,00
Райффайзенбанк, текущий EUR	40702978503100401179 (евро)	0,00 0,00
Райффайзенбанк, текущий USD	40702840903100401179 (доллары США)	0,00
АО «ОТП БАНК» расчетный	40702810100710001386	35 061,24

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

ПАО АКБ "АВАНГАРД" расчетный	40702810002890041469	5 400,
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" расчетный	40702810312010559612	16 806,80
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ ФИЛИАЛ ПАО РОСБАНК расчетный	40702810794510008990	80 356,93
АО "ОТП Банк" транзитный EUR	40702978600712001386	0,00
АО "ОТП Банк" текущий EUR	40702978000710001386	0,00
Отражено в отчетности, тыс. руб.		274,0

15. Договоры с банком по кредитованию

15.1. Кредитный договор с банком

25.02.2022 г. между ЗАО «Роксор Индастри» и ЗАО «Райффайзенбанк» заключено Соглашение № 39245/1-SPB об условиях и порядке открытия кредитной линии с лимитом выдачи 80 000,0 тыс. руб. расторгнут в 2022 году

25.02.2022 г. между ЗАО «Роксор Индастри» и ЗАО «Райффайзенбанк» заключено Соглашение № 39245-SPB о выпуске банковских гарантий исполнения контракта, гарантии выполнения обязательств в гарантийный период на сумму 60 000,0 тыс. руб. Договор растрогнут в 2022 году

30.06.2022 г. между ЗАО «Роксор Индастри» и ПАО «Совкомбанк» заключен ДОГОВОР № 1684/СПб-Г/22 об организации выпуска нескольких частично покрытых банковской гарантий на сумму 156 600,0 тыс.руб. с 30.09.2022 г. и 17 400,0 тыс.руб. с 02.09.23 г.

23.11.22 г. между ЗАО «Роксор Индастри» и ПАО Росбанк заключен Договор возобновляемой кредитной линии № SZP/RK/03224/22 с лимитом выдачи 60 000, тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2022 по обязательствам ЗАО «Роксор Индастри» третьими лицами были выданы следующие поручительства:

Перед ПАО «Совкомбанк»

Договор залога недвижимого имущества (ипотеки) № 1684/СПб-ЗН/22 от 30.06.22 г. Грёнлунд Александр Ульфович.

Договор поручительства №1684/СПб-Г-ПЮ/22 от 30.06.22 г. ЗАО Роксор Консьюмер.

Договор поручительства №1684/СПб-Г-ПФ-1/22 от 30.06.22 г. Грёнлунд Ульф Аксель Херман.

Договор поручительства №1684/СПб-Г-ПФ-2/22 от 30.06.22 г. Грёнлунд Александр Ульфович.

Перед ПАО Росбанк:

Договор поручительства № SZP/PR/03225/22 от 23.11.22 г. ЗАО Роксор Консьюмер.

Договор поручительства № SZP/PR/03226/22 от 23.11.22 г. Грёнлунд Ульф Аксель Херман.

16. Дополнительная информация.

16.1. Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2022 год. При составлении бухгалтерской отчетности за 2022 год были использованы образцы форм, рекомендованные Приказом от 02.07.2010 г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

16.2. В 2022 году организация арендовала следующие помещения и земельные участки:

- Земельный участок и здание нежилого строения под склад расположенные по адресу г. Санкт-Петербург, пос. Саперный, территория предприятия «Балтика», д. б/н, лит. СА площадью 580,2 кв. м.. Субарендодатель – ЗАО «Роксор Консьюмер»
- Нежилое помещение под офис расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, Малый проспект В.О., д. 30-32, литера А, пом. 4Н и 5Н общей площадью 309,3 кв. м. Арендодатель –Гренлунд Александр Ульфович.

17. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

17.1. Основными рисками в 2022 г., повлиявшим на деятельность компании, был риски, связанные с изменением логистических цепочек поставки, отказом части поставщиков от сотрудничества в связи с санкциями Евросоюза, поиском новых поставщиков, изменением курса иностранной валюты.

17.2. В 2022 г. кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам отсутствовали. Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

17.3. В 2022 г. правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др. отсутствовали.

17.4. В 2022 г. страновые и региональные риски, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика присутствовали.

17.5. В 2022 г. репутационные риски, связанные с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п. отсутствовали.

17.7. Ситуация с распространением COVID-19 продолжала усугублять экономическую ситуацию. Однако основные клиенты компании находятся в таких отраслях как пищевая промышленность, химия, фармацевтика и некоторые другие, для которых нынешний кризис в экономике не является критичным, а наоборот дает дополнительные стимулы для развития. Портфель реализуемых компанией в 2022 году проектов позволил в оптимальном варианте достичь планируемых результатов.

18. События после отчетной даты.

18.1. События после отчетной даты:

№	Дело	Суд	Истец	Ответчик	Существо
1	А42-4532/2022	Арбитражный суд города Мурманской области	ЗАО «РОКСОР ИНДАСТРИ»	СЗТУ, Мурманская таможня	О признании недействительным ненормативного правового акта. Акт признан недействительным, рассмотрение в апелляционном порядке

В СПОД не включена плановая премия за 2022 год. Сумма не существенна.

18.2. В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год отсутствовали значимые события в виде:

- распределения прибыли и начисления дивидендов за 2022 год за период с 01.01.2023 до даты подписания бухгалтерской отчетности не производилось;
- решения о реорганизации не принимались;
- информации о банкротстве дебиторов в Общество не поступало.

В момент подписания отчетности за 2022 год руководством Общества производится оценка воздействия событий 2022 года, связанных с обострением внешнеполитической ситуации, на деятельность Общества. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящий момент из-за введения международных санкций в отношении Российской Федерации в связи с проведением специальной военной операции России на Украине:

- ограничением возможностей международного перемещения грузов и физических лиц
- введением моратория на поставку запасных частей и технического обслуживания импортного производства,
- волатильностью курса валюты;
- колебанием ключевой ставки;

часть поставщиков импортного товара приняли решения о прекращении поставок в Российскую Федерацию в том числе из-за сложностей движения денежных средств в банковском секторе.

В 2022 году были подписаны контракты о поставах импортых товаров с новыми поставщиками, имеющими регистрацию не в Евросоюзе. Поступления товаров от новых поставщиков производились. Сотрудничество будет развиваться.

По нашему мнению в 2023 году продолжает присутствовать риск снижения эффективности финансово-хозяйственной деятельности и ограничение возможностей.

Общество имеет на момент подписания отчетности краткосрочную задолженность в валюте перед кредиторами- поставщиками в евро.

А также краткосрочную задолженность по уплаченным авансам поставщикам товаров, работ (услуг) в евро и в шведских кронах и краткосрочную непогашенную задолженность покупателей в условных единицах приравненных к евро.

Принимая во внимание геополитические события в виде новых экономических санкций, руководство Общества отслеживает новые риски и принимает меры по минимизации последствий путем оптимизации ведения финансово-хозяйственной деятельности.

19. **Прекращаемая деятельность**

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течении 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что общество сможет выполнять свои обязательства и реализовывать свои активы в ходе своей деятельности.
Отчетность Общества также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Удовлетворительная структура баланса Общества, его обеспеченность собственными средствами, высокая платежеспособность позволяют положительно оценивать финансово-хозяйственную перспективу Общества:
Получена валовая прибыль от деятельности в сумме 111 564 тыс. руб.

Получена прибыль от продаж в сумме 22 007 тыс. руб.

Получена прибыль до налогообложения в сумме 8 627 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль в сумме 55 тыс. руб.

Чистая прибыль на 31.12.2022 года составила 7 349 тыс. руб.

По итогам 2022 года нераспределенная прибыль составила 196 810 тыс. руб.

20.Сведения о собственном капитале общества.

Расчет собственного капитала базируется на данных бухгалтерского баланса и указывается в строке 1300 «Итого по разделу 3»:

Наименование показателя	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021г.	Изменения
Уставный капитал, тыс.руб.	10	10	0
Переоценка внеоборотных активо	0	0	0
Добавочный капитал тыс.руб.	0	0	0
Резервный капитал тыс. руб.	2	2	0
Нераспределенная прибыль	196 810	190 635	6 175
Итого (стр.1300)	**196 822**	**190 647**	**6 175**

Чистые активы по существу равнозначны собственному капиталу в балансе, это позволяет определить их сущность исходя из критериев, приведенных в приказе Минфина России от 28.08.2014 № 84н.
Собственный капитал предприятия – это разница между стоимостью совокупных активов предприятия и его обязательствами. Он представляет собой превышение обоснованной рыночной стоимости имущества над непогашенной задолженностью.
Тыс. руб.

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Чистые активы (стр.3600 ф.4)	196 761	190 707	178 903

Для оценки изменений используется средняя величина собственного капитала за год, позволяющий наиболее точно определить его колебания во времени по формуле расчета показателя *Ск = (Ск в начале года + Ск в конце года) / 2*:

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2022-31.12.2021	31.12.2021-31.12.2020	Прирост(+)
Средняя величина собственного капитала	193 735	184 745	+8 990

Оценка эффективности использования всего капитала Общества - коэффициент рентабельности активов *КрА = стр. 2400 / стр. 1300*:

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	Прирост(+,-)
Чистая прибыль (убыток)	7 349	11 804	-4 455
Коэффициент рентабельности активов	0,04	0,06	-0,02

Оптимальное значение рассматриваемого коэффициента равное 0,10–0,15. Показатели деятельности Общества снизились из-за увеличения коммерческих расходов, в частности заработной платы и отчислений на социальные нужды, амортизации, командировочных расходов.

Уставный капитал

Величина уставного (складочного) капитала отражается в балансе в соответствии с зарегистрированным уставом Общества, он представляет собой вклады учредителей (акционеров) Общества.

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетные даты 2020,2021,2022 не менялся.

Величина уставного (складочного) капитала отражается в балансе в соответствии с зарегистрированным уставом Общества, он представляет собой вклады учредителей (акционеров) Общества.

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Уставный капитал (стр.1310), тыс. руб.	10	10	10
Количество обыкновенных именных бездокументарных акций (100 руб. каждая)	100	100	100

Сведения об акциях и акционерах

Сведения об акциях и акционерах Общества представлены в таблице:

Доля участников в уставном капитале (%)	2022	2021

Акционеры Общества:	*100%*	*100%*
Юридические лица	100%	100%

Реестродержателем именных ценных бумаг является ЗАО ВТБ Регистратор

ОГРН 1045605469744 по договору №СЗФ-36/290814 от 29.08.2014, имеющий лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра №10-000-1-00347 от 21.02.2008г.

Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Базовая прибыль Общества за отчетный период определяется путем уменьшения чистой прибыли отчетного периода (строка 2400 отчета о финансовых результатах) на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период. Поскольку в Обществе нет привилегированных акций, базовая прибыль признается равной чистой прибыли.

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается, поскольку Общество не выпускало ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции, и не заключало договоры на продажу собственных обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	73	118

Общество предоставило соответствующую информацию для всеобщего доступа, согласно действующему законодательству Российской Федерации.
Общество не является публичным, так как не отвечает признакам публичного акционерного общества, установленным п. 1 ст. 66.3 ГК РФ.
Общество на момент составления отчетности не имеет публичных выпусков акций (регистрации проспекта акций), в связи с чем, отсутствует свободное обращение его акций на финансовых рынках.

Добавочный и резервный капитал, капитал переоценки

Добавочный капитал отсутствует на 31.12.2022 г.

Резервный капитал сформирован согласно Устава в порядке, предусмотренном действующим законодательством. Резервный капитал образован в предыдущие отчетные периоды и составляет сумму 2 тыс. руб. В 2022 году изменений добавочного и резервного капитала не было.

Исправление ошибки 2021 года в бухгалтерском учете и отчетности за 2022 год.

После сдачи и утверждения отчетности за 2021 год в 2022 году была обнаружена и

исправлена ошибка по расчету отложенных налоговых активов. Ошибка повлекла уменьшение капитала на 1 174 тыс. руб

Генеральный директор У. А. Х. Гренлунд

24 марта 2023 года

МП

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru