

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых
результатах**

ООО «Кристалл»

за 2022 год

В данных Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрывается информация в соответствии с требованиями разд. VI ПБУ 4/99 и нормами о раскрытии информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета, иных нормативно-правовых актах, а также представляется иная информация, необходимая для реальной оценки финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и движения денежных средств за 2022 год.

1. Общие сведения об организации

1.1. Общество с ограниченной ответственностью "Кристалл" (далее по тексту Организация) учреждено 23.10.2009г.

Его учредителями являются: Бубенок Д.В., Бубенок А.В.

1.2. Уставный капитал Организации составляет: 10 000 руб.

распределение долей: Бубенок Д.В. – 51%; Бубенок А.В. – 49%.

1.3. Организация зарегистрирована по адресу: 352700 Краснодарский кр., г.Тимашевск ул.Красная 87 офис 11.

Фактический адрес Организации: 352700 Краснодарский кр., г.Тимашевск ул.Красная 87 офис 11.

1.4. В Организации существуют следующие обособленные подразделения (Филиалы):

- Курганинское подразделение (ФНС № 2377, КПП 233945001, ОКАТО 03227501000, ОКТМО 03627101 . Действует с 1 января 2017 г.)
- Кавказское подразделение (ИФНС №2364, КПП 236445001, ОКАТО 03218810000, ОКТМО 03618410. Действует с 1 января 2017 г.)
- Новопокровское подразделение (ИФНС №2360 (2360), КПП 236045003, ОКАТО 03253819001, ОКТМО 03635419. Действует с 1 января 2017 г.)
- Северо-Кавказский отдел продаж (СКОП) (Управление ФНС по Кабардино-Балкарской Республике (0700), КПП 072545001, ОКАТО 83401000000, ОКТМО 83701000 . Действует с 1 мая 2021 г.)
- Щербиновское подразделение (ИФНС №2361 , КПП 236145002, ОКАТО 03259813000, ОКТМО 03659413. Действует с 1 января 2017г.).

1.5. Данные о государственной регистрации Организации - ОГРН 1092353000695 выдан 26.10.2011г.

1.6. Свидетельство о регистрации: серия 23 № 008044032 выдано 23.10.2009, Свидетельство о постановке на учет: серия 23 № 007440905 выдано 23.10.2009

1.7. Основными видами деятельности фирмы являлись: Торговля оптовая удобрениями и агрохимическими продуктами (46.75.1); Торговля оптовая семенами, кроме семян масличных культур (46.21.12); Торговля оптовая фруктами и овощами – 46.31

1.8. Их доля в выручке фирмы за 2022 год составила 97 %.

1.9. Средняя численность за 2022 год составила 97 человек.

1.10. Зависимые Организации: ООО «Топаз», ООО «Гранат», ООО «Рубин».

1.11. Органы управления: Бубенок Д.В.; Бубенок А.В.

1.12. Количество акций, выпущенных акционерным обществом (АО) – нет.

1.13. Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности АО, его дочерних и зависимых обществ - нет.

1.14. Бухгалтерский учет в Организации осуществлялся главным бухгалтером Никитенко Е.И.

2. Учетная политика и её изменения

2.1. Основа составления

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 № 94н, Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 г № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, а также приказом «Об учетной политике № 106-ОД от 30.12.2021г. на 2022 год».

2.2. Отступления при формировании учетной политики

Существенные отступления от установленных п. п. 7 и 7.1 ПБУ 1/2008 правил формирования учетной политики и применение альтернативных способов ведения бухгалтерского учета – отсутствовали.

Существенные отступления от норм ПБУ 4/99 при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

Допущения при формировании учетной политики:

Учетная политика организации сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

2.3. Критерий существенности

Критерий существенности информации в бухгалтерской отчетности (ПБУ 4/99) определен в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

2.4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

В первоначальную стоимость ОС не включается сумма оценочных обязательств на их демонтаж и утилизацию, так как оценить расходы на возникновение обязательств на демонтаж и утилизацию основных средств при их ликвидации не представляется возможным.

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ПБУ 6/01) 100 000 руб..

Амортизация основных средств по группам объектов ОС (п. 32 ПБУ 6/01) начисляется линейным способом.

Коэффициенты ускоренной амортизации не применялись.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы".

Переоценка основных средств в отчетном периоде не производилась.

Ремонт основных средств отражался путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

Затраты на проведение регулярных крупных ремонтов отражаются: путем включения всей суммы фактических затрат на ремонт в состав расходов текущего периода.

Способом оценки объектов ОС, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей. Стоимость основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных настоящим и иными положениями (стандартами).

Перечень основных средств, предназначенных исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода и учитываемых в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности:

1. Земельный участок в границах АОЗТ "Бесстрашненское"
2. Автомобиль О 088 СК 123 RENAULT DUSTER
3. Автомобиль А 801 УК 123 RENAULT DUSTER
4. Автомобиль LADA 4x4 Н 396 ЕН 123
5. Автомобиль А 842 ЕН 193 NISSAN X-TRAIL
6. Автомобиль А 706 ЕН 193 NISSAN X-TRAIL
7. Автомобиль NISSAN MURANO Р 855 ВС 193
8. Пост охраны 3м х 2м х h2,4м
9. Автомобиль самосвал ГАЗ-САЗ 2507
10. Агрегат дисковый АДС-6 зав. № 620356
11. Весы комплект ЖБИ талант-60 (80,100)-18-3-3-Ц-В
12. Жатка для уборки подсолнечника безрядковая Sun Stream RSM SS-780-13
13. Жатка соевая универсальная Rostselmach Float Stream 703 MOFS0703002347
14. Загрузчик семян и удобрений ЗСНР-25-01
15. Каток кольчато-шпоровый типа ККШ (520мм)
16. Ковш 1,2 м.3 КУН (TURS)-2000-3

17. Колесный с/х трактор "Кировец" К-7442" СТ зав.№ Н0779
18. Комбайн Roctselmash PCM-181 "TORUM-750" в комплектации
19. Культиватор предпосевной КПП-6
20. Культиватор РКТ-8 805
21. Культиватор широкозахватный универсальный Полярис-8,5 737
22. Опрыскиватель ОПГ 300024МК01690
23. Очиститель вороха самопередвижной ОВС-25 1шт. с решетками (6шт.)
24. Погрузчик без джойстика КУН (TURS)-1500-0 на поддоне
25. Погрузчик-Зернометатель Скребковый ПЗС-100 РМ 4,7
26. Приспособление для уборки кукурузы R0UK6880000165
27. Приспособление для уборки кукурузы Roctselmash ППК-870-47 "Agrus-870" М0А08049003513
28. Приставка для уборки рапса LUPUS 7м Float Stream
29. Разбрасыватель центробежный ЗА-М 1500
30. Сеялка зернотуковая рядовая СЗ+5,4А (без ТУ/с сигн.)
31. Сеялка ТС-М 8000А-8 6165
32. Система параллельного вождения TRIMBLE CFX 750 LITE
33. Трактор Беларусь 1221.3 зав.№ Y4R122104L1100420
34. Трактор Беларусь 892 рег.номер 23КХ 9700
35. Трактор Беларусь 920.3 зав.№ Y4R900Z08K1128941 23УЕ 7452
36. Трансформаторная подстанция 100 КВт

2.5. Нематериальные активы

Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом и уменьшаемого остатка. (п. 40 ПБУ 14/2007)

Способы оценки нематериальных активов, приобретенных не за денежные средства определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией, при невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы (п. 40 ПБУ 14/2007).

Срок полезного использования и способ определения амортизации нематериальных активов ежегодно проверяется организацией на необходимость их уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. В случае существенного изменения ожидаемых поступлений будущих экономических выгод от использования нематериального актива, способ определения амортизации такого актива подлежит изменению. При этом существенным изменением периода или будущих экономических выгод признается изменение на 10% и более.

Перечень НМА с неопределенным сроком полезного использования отсутствуют.

Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном Международными стандартами финансовой отчетности не производится.

Переоценка нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

2.6. Финансовые вложения

Порядок оценки финансовых вложений при выбытии, по которым не определяется текущая рыночная стоимость осуществляется по первоначальной стоимости.

Признание дохода по финансовым вложениям осуществляется в составе прочих доходов.

Оценка финансовых вложений на конец отчетного периода производится по средней первоначальной стоимости.

Периодичность проверки и создания (корректировки) резерва производится не реже одного раза в месяц по состоянию на последнее число месяца при наличии признаков обесценения.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений.

Расчетная стоимость финансовых вложений определяется как разница между их стоимостью, по которой они отражены в бухгалтерском учете (учетной стоимостью), и суммой такого снижения.

Классификация депозитных счетов – срочные депозиты.

2.7. Материально-производственные запасы, готовая продукция, товары

Материальными запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Все прочие запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются по правилам ФСБУ 5/2019.

При покупке запасы в общем случае первоначально отражаются в учете по фактической себестоимости.

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

По Организации, осуществляющей торговую деятельность, включение в состав расходов на продажу затрат по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), которые они понесли до момента их передачи в продажу (п. 21 ФСБУ 5/2019) распределяются пропорционально стоимости приобретения этих товаров.

Способы расчета себестоимости запасов при их отпуске в производство (отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов) (п. 36 ФСБУ 5/2019) по средней себестоимости;

Стоимостный лимит признания активов объектами ОС (п. 5 ПБУ 6/01): предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 100 000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

2.8. Признание дохода

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах» за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей налогообложения по методу начисления.

Доходом Организации от обычных видов деятельности признаны доходы от реализации товаров, готовой продукции, выполнения работ, оказания.

Прибыль от обычных видов деятельности определялась как разница между выручкой от реализации услуг без налога на добавленную стоимость и расходами, связанными с оказанием данных услуг.

Предоставление имущества в аренду признается прочим доходом.

2.9. Порядок признания расходов

Коммерческие и управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности. (п. 20 ПБУ 10/99)

Расходы при предоставлении имущества в аренду признаются прочими расходами.

Учет дополнительных расходов по займам в составе прочих расходов равномерно в течение срока займа, кредитного договора.

Порядок списания расходов будущих периодов равномерно в течение действия договора.

2.10. Порядок определения величины оценочных резервов

Порядок учета расходов на формирование резерва предстоящих расходов на оплату отпусков следующий: отражается расчет размера ежемесячных отчислений в указанный резерв, исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на оплату отпусков, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов. При этом процент отчислений в указанный резерв определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда.

2.11. Порядок определения резервов сомнительных долгов

Сомнительной признается задолженность, если:

- должник не исполнил обязательство вовремя;
- долг не обеспечен залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией;
- у должника значительные финансовые затруднения;
- в отношении должника возбуждали процедуру банкротства.

Основание: пункт 70 Положения, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 № 34н.

Исходя из принципа рациональности и в соответствии с ПБУ 21/2008, считаем целесообразным проводить только корректировку сформированного резерва.

Данный вариант работы с резервом позволит не завышать величину прочих доходов и расходов (не будет дополнительных оборотов по дебету и кредиту счета 91).

2.12. Применение ПБУ 18/02

Организация не применяет ПБУ 18/02.

2.13. Учет специальных фондов

Организация учета специальных фондов (на выплату дивидендов по привилегированным акциям, на акционирование работников и т.п.) ведется обособленно на 82.02 сч. (Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами).

В Бухгалтерском балансе они отражены по строке 1360 "Резервный капитал".

2.14. Связанные стороны

Перечень связанных сторон:

№	Группа связанных сторон	Перечень
1	Основное общество	ООО «Кристалл»
2	Зависимые общества	ООО «Топаз»; ООО «Гранат»; ООО «Рубин»
3	Бенефициары	Бубенок А.В.; Бубенок Д.В.

Основной управленческий персонал

Основным управленческим персоналом Организации является - руководитель

Бенефициарные владельцы

Бенефициарным владельцем/владельцами Организации являются Бубенок А.В., генеральный директор – 49% доли в уставном капитале ; Бубенок Д.В – 51% доли в уставном капитале.

2.15. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Критерии определения существенности ошибок устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности

Метод исправления ошибок: Красное сторно

2.16. Иные способы учетной политики

Существенным событием после отчетной даты считается событие, в результате которого происходит изменение статьи баланса более чем на 10 %.

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Оценка структуры баланса

На 31.12.2022 г валюта баланса Организации составляет 1 377 612 тыс. руб.

Структура актива на 31.12.2022 г представляет следующее:

Внеоборотные активы – 116 208 тыс. руб. или 8,4 %;
Оборотные активы – 1 261 404 тыс. руб., или 91,6 %

Структура пассива на 31.12.2022 г представляет следующее:

Капиталы резервы – 1 000 487 тыс. руб. или 72,6 %;
Долгосрочные обязательства – 694 тыс. руб., или менее 1 %
Краткосрочные обязательства – 376 431 тыс. руб., или 27,3 %

3.2. Нематериальные активы, НИОКР, незавершенные капитальные вложения в НМА, НИОКР.

Наличие и движение нематериальных активов представлено в «Пояснении 1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «НМА и НИОКР»» .

НМА, созданные самой организацией отсутствуют.

НИОКР отсутствует.

3.3. Основные средства

Движение основных средств и доходных вложений в течение отчетного года по основным группам (поступление, выбытие и т.п.), а также данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по основным средствам приведены в «Пояснении 2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Основные средства»».

Стоимость объектов ОС, не подлежащих амортизации (п. 32 ПБУ 6/01) отсутствует.

3.4. Доходные вложения в материальные ценности

По данной статье на 31.12.2022 г отражен - Земельный участок в границах АОЗТ "Бесстрашненское". Данный участок является объектом залога по договору об ипотеке № K2/23-00/21-0082-302 от 15.06.2021 в банке ПАО Банк «Открытие» по долгосрочному кредиту.

3.5. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения (сроком погашения более 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2022 г отсутствуют.

Краткосрочные финансовые вложения (сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты) на 31.12.2022 г отсутствуют.

3.6. Запасы

Расшифровка балансовой стоимости запасов на начало и конец отчетного периода (пп. "а" п. 45 ФСБУ 5/2019), сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период (пп. "б" п. 45 ФСБУ 5/2019), а также информация о запасах (сырье и материалы, незавершенное производство, полуфабрикаты на промежуточных стадиях производства, готовая продукция и товары отгруженные, др.), в разрезе видов запасов (п.46 ФСБУ 5/2019) представлена в Пояснении 3 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Запасы»».

3.7. Задолженность покупателей и заказчиков

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

Краткосрочная дебиторская задолженность в сумме 985 894 тыс. руб. представляет собой: авансы выданные в сумме 441 191 тыс. руб., за вычетом НДС (39 713) 76 ВА, задолженность покупателей в сумме 627 895 тыс. руб., прочие дебиторы в сумме 40 130 тыс. руб.

Расшифровка данной статьи представлена в «Пояснении 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Дебиторская и кредиторская задолженность»».

Резерв сомнительных долгов на 31.12.2022 года составлял: 124 322 тыс. руб., и образовался за счет признания просроченной следующей дебиторской задолженности:

Контрагенты	Дата образования	Срок погашения	Сумма задолженности, руб.	Сумма резерва, руб.
Агро-Империя	31.08.2022	31.05.2023	891 100,00	891 100,00
Гранат	31.08.2022	31.12.2023	165 881 139,78	79 750 403,89
Гусаков Евгений Михайлович КФХ	17.04.2022	30.06.2023	1 226 870,60	1 226 870,60
ЕЙСКИЙ АГРОСОЮЗ	23.06.2022	30.04.2023	289 168,75	289 168,75
Истал	30.09.2015	31.12.2023	2 004 255,20	1 942 880,80
Карасюкова Ирина Сергеевна	25.04.2022	31.05.2023	309 885,40	154 942,70
Малышев Рашид Юрьевич	08.04.2016	31.12.2024	569 056,06	569 056,06
Масюта Сергей Геннадиевич	31.12.2021	31.12.2023	1 492 729,00	559 499,77
Меряхина Надежда Викторовна	13.04.2022	30.04.2023	2 888 784,53	1 375 679,69
Надежда	08.10.2020	31.12.2023	7 718 769,00	7 718 769,00
Орловский Юрий Алексеевич	21.06.2015	31.12.2023	10 006 385,26	10 006 385,26
Пасенова Маргарита Витальевна	14.08.2018	31.12.2023	2 799,55	2 799,55
Погосова Анушка Леоновна	28.03.2017	31.12.2023	294 462,11	294 462,11
Суворовское СХП	15.06.2022	30.04.2023	9 700 000,01	9 700 000,01
СЭТ ООО	18.09.2018	31.05.2023	1 171 500,00	1 171 500,00
Чубарь Сергей Геннадьевич	14.10.2022	31.03.2023	5 330 310,00	2 938 105,00
Щербаков Николай Алексеевич	30.08.2021	30.06.2023	6 130 000,00	5 730 000,00
Итого			215 907 215,25	124 321 623,19

3.8. Прочие оборотные активы

По строке «Прочие оборотные активы» представлено: Денежные документы (марки) – 17 тыс.руб., Прочие расходы будущих периодов – 1 476 тыс.руб.

3.8. Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Организации (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2022 года отсутствуют.

Краткосрочные заемные средства Организации (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2022 года отсутствуют.

3.9. Кредиторская задолженность

Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2022 г отсутствуют
отражена в Бухгалтерском балансе:

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2022 г в сумме 372 179 тыс. руб.
отражена в Бухгалтерском балансе в составе строки 1520 «Кредиторская задолженность»

И представляет:

задолженность перед поставщиками в сумме 23 261 тыс. руб.; авансы полученные в сумме 342 738 тыс.руб, за вычетом НДС – 219 878 тыс.руб. 76 АВ; задолженность перед персоналом – отсутствует; задолженность перед государственными внебюджетными фондами – отсутствует; задолженность по налогам и сборам - 5 999 тыс. руб.; задолженность по процентам – 176 тыс.руб., прочие кредиторы – 5 тыс.руб..

Расшифровка данной статьи представлена в «Пояснении 5 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Дебиторская и кредиторская задолженность»».

3.10. Доходы будущих периодов

По состоянию на 31.12.2022 г доходы будущих периодов отсутствуют.

3.11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы представляют собой выручку в сумме 3 151 803 тыс. руб., в том числе по видам

Аренда	139 671,67
Аренда земельного участка	270 703,57
Аренда ТС	328 941,78
Оптовая торговля	3 082 207 304,33
Прочая реализация	3 042 793,39
Прочие услуги	327 000,00
Хранение СЗР	30 870,90
Яблоки	65 456 161,23

Расходы от осуществления данного вида деятельности составили 324 471 тыс. руб., в том числе по видам и статьям:

IT услуги, программное обеспечение	4 008 388,33
Агентское вознаграждение (ГСМ)	3 423,63
Агентское вознаграждение (Яблоки)	473 484,98
Амортизация	9 955 194,67
Анализ яблок	6 070,93
Аренда жилого помещения	124 200,00
Аренда офиса	5 077 495,72
Аренда складов и услуги по хранению	10 630 403,12
Аудит отдела продаж	705 150,00
Аудиторские услуги	200 752,09

Благотворительная акция	251 200,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	268 230,08
Выездная конференция "Технологии рентабельного произ-ва основных с/х культур" г. Ялта (Пр.17/2-ОД)	3 761 091,00
ГСМ	9 757 328,92
Затраты на охрану труда	285 330,99
Имущественные налоги	387 613,00
Инвентарь	5 297,50
Инвентарь для менеджеров	106 800,00
Информационные и консалтинговые услуги	120 226,43
Исследование научно-консультационного центра	6 279,90
Канцтовары, офисные расходные материалы	780 776,37
Командировочные расходы	1 546 331,67
Коммунальные услуги	63 711,69
Компьютерная и офисная техника	2 538 308,09
Конкурс рисунков детей по Приказу №88-ОД от 21.11.2022г.	6 103,92
Консультации по растениеводству	3 102 624,63
Лабораторные исследования	56 038,49
Лизинговые платежи	114 007,96
Мебель (Инвентарь)	945 903,79
Не учитываемые в целях налогообложения	1 582 822,05
Обработка яблок при закладке на хранение	661 200,00
Обслуживание программ	960 000,00
Обучение персонала	852 375,00
Обучение персонала (Комбат-Туры)	1 230 000,00
Оплата больничного	563 513,24
Оплата труда	137 766 897,13
Организация и проведение образовательного семинара по приказу №87-ОД от 18.10.2022г.	104 160,00
Организация и проведение семинара "ЮГАГРО" по приказу №94/1-ОД от 15.11.2022г.	106 125,00
Охрана	531 570,46
Оценочные обязательства по оплате отпускных	4 075 677,94
Подбор персонала	196 011,33
Почтовые расходы	206 419,77
Представительские расходы (офис)	104 744,88
Представительские расходы не принимаемые для НУ	1 341 959,27
Проведение "День Поля с Mass Seeds" Пр.64/1-ОД	50 000,00
Проведение акции "Актуальные решения проблем при возделывании с/хкультур в 2022" (Пр.13-ОД)	5 688 545,00
Проведение акции "Большие гонки" Пр.61/1-ОД	23 670,00

Проведение и организация обучающего мероприятия "Точки роста" по приказу №73-ОД от 20.09.2022	1 731 568,67
Проведение и организация семинара "Актуальные решения в сезоне 2022г" по приказу №95/2 от 21.11.2022	662 000,00
Проведение и организация спортивного мероприятия "Тактический фаертаг" по приказу №73-ОД от 19.09.22	769 911,68
Проведение мероприятия "АгроФестБетагран" (Пр.57/1-ОД; 57/2-ОД)	863 782,50
Проведение семинара "Технологии рентабельного произ-ва полевых культур" Пр.51/3-ОД	72 080,00
Проведение экологической акции "Сад памяти" согл.приказа №39-ОД от 29.04.22	77 134,60
Прочие расходы	37 915,32
РЕклама	743 785,57
Реклама (нормируемая)	5 182 391,86
Связь и интернет	1 194 963,88
Семинары и "Дни поля"	40 000,00
Сертификация и таможенное оформление	1 127 604,82
Служебные телефоны	224 921,68
Содержание автомобиля (NISSAN X-TRAIL A738EH193)	31 516,67
Содержание автомобиля (NIVA LADA H396EH193)	35 016,67
Содержание легкового автотранспорта	728 214,67
Содержание легкового автотранспорта M270EK193 Kia Рио	50 931,85
Содержание легкового автотранспорта NISSAN MURANO P855BC 193	20 460,00
Содержание легкового автотранспорта RENAULT DUSTER B207PT 123	7 100,00
Содержание легкового автотранспорта A365PX123 Лада Лагрус	14 520,00
Содержание легкового автотранспорта A714EH193 Рено Дастер	49 778,33
Содержание легкового автотранспорта A718BT123 NISSAN Хтрейл	4 275,00
Содержание легкового автотранспорта A738EH193 NISSAN X-TRAIL	64 239,00

Содержание легкового автотранспорта A801YK123 Рено дастер	210 612,00
Содержание легкового автотранспорта A842EH193 NISSAN X-TRAIL	43 575,00
Содержание легкового автотранспорта B121PT123 Рено Дастер	169 069,33
Содержание легкового автотранспорта B207PT123 Рено Дастер	126 660,17
Содержание легкового автотранспорта B328TH123 рено сандеро	92 392,83
Содержание легкового автотранспорта E296EA 193 Рено Дастер	111 578,33
Содержание легкового автотранспорта E527BB193 Хэнда Гретта	57 621,00
Содержание легкового автотранспорта E531EA193 Рено Дастер	120 481,66
Содержание легкового автотранспорта E675BB193 Хэнда Гретта	52 832,33
Содержание легкового автотранспорта E776BB193 Шеврале Кобальт	36 273,67
Содержание легкового автотранспорта K219BO193 Грета	51 821,82
Содержание легкового автотранспорта K240AH193 Тойота	226 336,11
Содержание легкового автотранспорта K240BO193 Рено	55 111,50
Содержание легкового автотранспорта K246BO193 Грета	75 597,63
Содержание легкового автотранспорта K393BO193 Рено Дастер	97 731,51
Содержание легкового автотранспорта K433OB193 Гретта	21 897,98
Содержание легкового автотранспорта K438OB123 Рено Дастер	27 960,00
Содержание легкового автотранспорта K442BO193 Рено Дастер	75 953,60
Содержание легкового автотранспорта K483BO193 Тойота	201 354,11
Содержание легкового автотранспорта K646AA193 NISSAN Хтрейл	116 868,00

Содержание легкового автотранспорта K649AA193 Рено Дастер	66 915,33
Содержание легкового автотранспорта K670AA193 Рено Дастер	198 588,33
Содержание легкового автотранспорта K966TT123 NISSAN Хтрейл	117 477,33
Содержание легкового автотранспорта K996TT123 NISSAN Хтрейл	2 680,00
Содержание легкового автотранспорта Киа Рио M360EK193	52 091,00
Содержание легкового автотранспорта M037PE123	131 694,50
Содержание легкового автотранспорта M131PE123 Лада Лагрус	4 380,00
Содержание легкового автотранспорта M358EK193 Хендай	69 957,37
Содержание легкового автотранспорта M587AK193 Лада Лагрус	116 088,00
Содержание легкового автотранспорта M611AK193 Рено Каптюр	19 127,00
Содержание легкового автотранспорта M619AK193 Лада Лагрус	60 592,00
Содержание легкового автотранспорта M623AK193 Рено дастер	140 396,83
Содержание легкового автотранспорта M629AK193 Лада Лагрус	94 656,83
Содержание легкового автотранспорта M636AK193 Рено дастер	134 728,00
Содержание легкового автотранспорта M642AK193 Рено Дастер	177 271,83
Содержание легкового автотранспорта M668AK193 Рено Сандеро	90 543,33
Содержание легкового автотранспорта M738HB123 Лада Лагрус	63 832,00
Содержание легкового автотранспорта H268OY123 Лада Лагрус	111 899,33
Содержание легкового автотранспорта H741CY123 Фольцваген кадди	260 112,83

Содержание легкового автотранспорта H815CY123 Фольцваген кадди	111 958,82
Содержание легкового автотранспорта O801HM123 Тайота	84 850,00
Содержание легкового автотранспорта P078YX123 NISSAN Хтрейл	167 793,66
Содержание легкового автотранспорта P784BC193 Дастер	40 362,50
Содержание легкового автотранспорта P816BC193 Дастер	53 540,33
Содержание легкового автотранспорта P929BC193 Дастер	79 361,67
Содержание легкового автотранспорта P932BC193 Дастер	62 186,67
Содержание легкового автотранспорта C132YO123 Лада Лагрус	86 791,67
Содержание легкового автотранспорта C248YO123 Хендай Солярис	164 095,67
Содержание легкового автотранспорта C306YO123 Лада Лагрус	122 018,00
Содержание легкового автотранспорта C346YO123 Лада Лагрус	132 433,67
Содержание легкового автотранспорта C566YK123 Рено Дастер	193 220,09
Содержание легкового автотранспорта C832TT123 Рено Дастер	82 317,00
Содержание легкового автотранспорта T217AP193 Рено Дастер	205 076,19
Содержание легкового автотранспорта Y254AY193 Рено Дастер	118 550,00
Содержание легкового автотранспорта Y718УМ123 Лада Лагрус	7 260,00
Содержание легкового автотранспорта Y729УМ123 Лада Лагрус	146 942,00
Содержание легкового автотранспорта X436AC193 Рено Каптюр	88 139,31
Содержание легкового автотранспорта X494OK123 NISSAN Хтрейл	97 488,00

Содержание легкового автотранспорта X513UB123 Рено Дастер	84 799,33
Содержание легкового автотранспорта X574AC193 NISSAN Мурано	5 280,00
Содержание легкового автотранспорта X652AC193 Рено Дастер	69 206,00
Содержание легкового автотранспорта Ч750AC193 Киа Соренто	143 764,01
Содержание авто Renault Kaptur B313EP193	24 750,00
Страхование автотранспорта	1 728 409,56
Страховые взносы	35 593 327,21
Текущий ремонт офиса	574 275,47
Техническое обслуживание ККТ	38 912,32
Товары для проведения выставки "PRO Яблоко 2022" согл. приказа №55-ОД от 15.06.2022г.	30 934,15
Транспортные расходы	236,16
Транспортные расходы (САДЫ)	1 312 000,00
Транспортные расходы до ПОКУПАТЕЛЯ	26 196 785,23
Транспортные расходы до СКЛАДА	2 964 241,60
Упаковка товара	362 485,07
Упаковка яблок при реализации (САДЫ)	9 861 881,85
Услуга нотариуса	815 624,00
Услуги по сортировке яблок	5 493 791,70
Услуги специализированной техники (САДЫ)	72 200,00
Услуги юридического консультирования	8 000,00
Утилизация списанного оборудования	20 500,00
Утилизация тары из под пестицидов	95,00
Утилизация упаковочных материалов	72,50
Утилизация шин	5 000,00
Участие в мероприятии "Агроучеба" по приказу №17-ОД от 14.02.2022г.	3 561,00
Хозяйственный инвентарь	201 421,64
Хранение и охрана сельхозтехники	104 166,67
Хранение яблок	7 619 718,36
Экология	6 500,00
Электронные торги	20 833,33
Юридические консультации	111 053,01
Итого	324 470 542,58

Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения – 2 039 728 тыс. руб.

Прибыль (Убыток) от осуществления обычных видов деятельности составила 787 604 тыс. руб.

3.12. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили 439 309 тыс. руб., в т.ч.: по видам

Прочие доходы	Сумма
Возвращенные сотрудниками излишне выплаченные суммы оплаты труда	513,72
Возмещение убытков к получению (уплате)	24 924,38
Госпошлина	704 805,00
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	150 000,00
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	337 612 889,19
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	1 002 312,00
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	395 496,10
Курсовые разницы	1 291 308,75
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	361 381,71
Оценочные обязательства по оплате труда	5 009 351,20
Премия от Продавца	16 649 325,71
Прибыль (убыток) прошлых лет	5 522 845,81
Продажа (покупка) иностранной валюты	225 046,50
Прочие внереализационные доходы (расходы)	191 310,31
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3 279,05
Прочие доходы (расходы) (резерв по сомнительным долгам)	63 730 662,96
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	5 717 738,34
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению	828 314,90
Итого	439 309 268,47

Прочие расходы составили 484 711 тыс. руб.,

Прочие расходы	Сумма
----------------	-------

Амортизация сдан. в аренду сельхозтехники	525 239,91
Амортизация сданных в аренду ТС приним. к НУ	254 385,49
Госпошлина	1 758 520,38
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования до наступления срока платежа	337 612 889,19
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	1 002 312,00
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	41 370,49
Курсовые разницы	1 760 708,08
Материальная помощь и расходы за счет прибыли	273 732,98
Начисление процентных расходов по лизингу (Б/У)	358 106,29
Не учитываемые в целях налогообложения	657 253,66
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	624 031,58
Прибыль (убыток) прошлых лет (не приним.к н/у в текущем периоде)	100,00
Продажа (покупка) иностранной валюты	221 123,62
Прочие внереализационные доходы (расходы)	327 000,00
Прочие внереализационные доходы (расходы)	10,45
Прочие доходы (расходы) (резерв по сомнительным долгам)	138 690 492,97
Расходы на услуги банков	839 969,58
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	58 200,00
Резерв под обесценение запасов	43 599,46
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	86 207,10
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	1 109,10
Списание НДС на прочие расходы	114 188,40
Страховки сданных в аренду С/Х ТС	3 198,81
Страховки сданных в аренду ТС	26 995,00
Штрафы, пени и неустойки к уплате	276 799,42
Итого	484 711 389,68

3.13. Налог на прибыль

Раскрытие информации о налоге на прибыль за 2022 год:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	Отражение в отчетной форме	
Бухгалтерская прибыль за период	769 717	Строка 2300 ОФР	
Прибыль по данным налогового учета	844 857	Декларация по налогу на прибыль	
Налог на прибыль	168 971	Строка 2410 ОФР	
Текущий налог на прибыль	168 971	Строка 2411 ОФР, декларация по налогу на прибыль	

По итогам 2022 года Организация получила чистую бухгалтерскую прибыль в размере 600 746 руб.

Прибыль для целей налогообложения составила 844 857 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль 168 971 руб.

3.14. Решения по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

Сведения о начисленных учредителям дивидендах в 2022 году за предшествующий период: 449 095 тыс.руб

3.15. Информация об операциях со связанными сторонами

Связанные стороны

Внимание! Согласно п.11 ПБУ 11/2008 информация об операциях со связанными сторонами должна раскрываться отдельно для каждой из групп связанных сторон.

В отчетном (2022) году ООО «Кристалл» оказывала услуги следующим связанным сторонам:

Связанная сторона Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе выданные поручительства, гарантии)	Объем операций, Стоимостной показатель, тыс. руб.	Стоимостной показатель по незавершенным операциям Сальдо расчетов на 31.12.2022
ООО «Топаз»	Аренда транспортног о средства	60	5
ООО «Топаз»	Договор займа №3- КР-2016 от 28.03.2016	1 822	2 683
ООО «Топаз»	Договор №А-	15	

	0080/СЗР/20 22/П/РУБ от 01.07.2022 г.		-
ООО «Топаз»	Дог. аренды транспортног о средства от 01.12.2022	52	52
ООО «Рубин»	Договор займа №20/10/22 от 20.10.2022	10 500	10 500
ООО «Гранат»	Договор №- 0005/МУ/202 1/РУБ от 03.09.2021 г.	453	-
ООО «Гранат»	Договор №А- 0012/СЗР/20 21/РУБ от 16.11.2020 г.	25 216	-
ООО «Гранат»	Договор №А- 0020/ТАРА/2 023/РУБ от 24.11.2022 г.	2 639	2 639
ООО «Гранат»	Договор №А- 0047/СЗР/20 22/РУБ от 21.03.2022 г.	50 743	50 743
ООО «Гранат»	Договор №А- 0076/СЗР/20 22/П/РУБ от 25.03.2022 г.	11 727	11 727
ООО «Гранат»	Договор №А- 0087/ЯБЛОК И/2022/РУБ от 09.12.2022 г.	14	-
ООО «Гранат»	Договор №А- 0123/СЗР/20 21/РУБ от 18.03.2021 г.	4 760	-
ООО «Гранат»	Договор №А- 0133/ТАРА/2 021/РУБ от 06.07.2021 г.	1 970	1 970
ООО «Гранат»	Договор №А- 0135/СЗР/20 21/USD от 20.08.2021 г.	187	-
ООО «Гранат»	Договор аренды № О-088СК/123 от	46	2

	26.10.2020		
ООО «Гранат»	Договор уступки права требований от 01.07.2021 (Агро-Центр)	1 002	-
ООО «Гранат»	Договор электроэнергия	726	-

В отчетном (2022) году ООО «Кристалл» получала услуги у следующих связанных сторон:

Связанная сторона Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе полученные поручительства, гарантии)	Объем операций, Стоимостной показатель, тыс. руб.	Стоимостной показатель по незавершенным операциям Сальдо расчетов на 31.12.2022
ООО «Топаз»	Договор аренды офиса б/н от 01.10.2016	1 066	177
ООО «Топаз»	Договор хранения №01-10/2017 от 30.12.2016г .	12 677	3 042
ООО «Гранат»	Агентский договор от 30.12.2020	668	-
ООО «Гранат»	Договор №6/ЯБЛОК И/2020/РУБ от 27.02.2020	165 362	83 039

Сделки со связанными сторонами за предшествующий (2021) год:

В предшествующем (2021 году) ООО «Кристалл» оказывала услуги следующим связанным сторонам:

Связанная сторона Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе выданные поручительства, гарантии)	Объем операций, Стоимостной показатель, тыс. руб.	Стоимостной показатель по незавершенным операциям Сальдо расчетов на 31.12.2021
ООО «Топаз»	Аренда транспортног о средства	65	5
ООО «Топаз»	Договор займа №3- КР-2016 от 28.03.2016	2 609	4 270
ООО «Топаз»	Договор №А- 0131/СЗР/20 21/РУБ от 22.06.2021 г.	10	-
ООО Гранат»	Агентский договор от 30.12.2020	525	-
ООО Гранат»	Договор №6/ЯБЛОКИ /2020/РУБ от 27.02.2020	153 409	62 676

В предшествующем (2021 году) Организация получала услуги у следующих связанных сторон:

Связанная сторона Наименование Организации (Ф.И.О.)	Виды операции (в том числе полученные поручительства, гарантии)	Объем операций, Стоимостной показатель, тыс. руб.	Стоимостной показатель по незавершенным операциям Сальдо расчетов на 31.12.2021
ООО «Топаз»	Договор аренды офиса б/н от 01.10.2016	1 154	-
ООО «Топаз»	Договор хранения №01-10/2017 от 30.12.2016г.	6 582	-
ООО Гранат»	Противоградовая сетка от 12.01.2021	17 732	17 732
ООО Гранат»	Договор №- 0005/МУ/2021/ПУ Б от 03.09.2021 г.	453	453
ООО Гранат»	Договор №А- 0007/СЗР/2020/ПУ Б от 31.12.2019 г.	22 782	-
ООО Гранат»	Договор №А-	5	-

	0010/C3P/2020/USD от 22.01.2020 г.		
ООО Гранат»	Договор №А-0012/C3P/2021/ПУ Б от 16.11.2020 г.	25 186	25 186
ООО Гранат»	Договор №А-0069/C3P/2020/ПУ Б от 18.03.2020 г.	6 290	-
ООО Гранат»	Договор №А-0119/C3P/2020/ПУ Б от 18.03.2020 г.	2 663	-
ООО Гранат»	Договор №А-0123/C3P/2021/ПУ Б от 18.03.2021 г.	4 735	4 735
ООО Гранат»	Договор №А-0132/МУ/2020/ПУ Б от 23.01.2020 г.	497	-
ООО Гранат»	Договор №А-0133/ТАРА/2021/ПУБ от 06.07.2021 г.	1 414	1 414
ООО Гранат»	Договор №А-0135/C3P/2021/USD от 20.08.2021 г.	8	2
ООО Гранат»	Договор №А-0136/C3P/2020/ПУ Б от 31.12.2019 г.	315	-
ООО Гранат»	Договор от 24.04.2020 г.	44	-
ООО Гранат»	Договор аренды № О-088СК/123 от 26.10.2020	4	24
ООО Гранат»	Договор поставки №14/04 от 14.04.2020 г.	5 990	-
ООО Гранат»	Договор уступки права требований от 01.07.2021 (Агро-Центр)	1 002	1 002
ООО Гранат»	Договор электроэнергия	2 794	410
ООО Гранат»	Продажа ТМЦ от 03.12.2019	126	-
ООО Гранат»	Хранение яблок от 03.12.2019	528	-

По состоянию на 31.12.2022 г задолженность связанных сторон перед ООО «Кристалл» составляет 181 986 тыс. руб.

Был сформирован резерв по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами ООО «Гранат» в сумме 79 750 тыс.руб.

Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало (п.10 ПБУ 11/2008).

3.16. Изменение оценочных значений

В 2022 году не происходило изменение оценочных значений.

3.17. Оценочные обязательства

Расшифровка оценочных обязательств на 31.12.2022г.

Подразделение		Дни	Среднедневной заработок	Сумма отпускных
Сотрудник	Должность			
Администрация				
Жаркова Анна Сергеевна	Помощник генерального директора	39,33	4 995,64	196 478,52
Степура Сергей Сергеевич	Водитель	9,33	2 094,36	19 540,38
Морозова Оксана Сергеевна	Офис-менеджер	16	1 345,04	21 520,64
Жукова Ирина Леонидовна	Специалист по охране труда	28	282,40	7 907,20
Сапрыкина Юлия Владимировна	Диспетчер	8,33	1 421,55	11 841,51
Мартынова Вероника Георгиевна	Специалист по транспорту	6	1 327,38	7 964,28
Войсковая Светлана Валентиновна	Уборщик производственных и служебных помещений	13	1 014,12	13 183,56
Якубенко Юлия Николаевна	Руководитель отдела управления персоналом	5,67	2 926,19	16 591,50
Гусейнова Вилена Анатольевна	Ведущий координатор	7	1 701,64	11 911,48
Самойлова Александра Сергеевна	Специалист по подбору персонала	32	2 102,33	67 274,56
Ульянко Татьяна Александровна	Специалист по кадрам	2,33	1 252,45	2 918,21
Бухгалтерия				
Бубенок Валентина Анатольевна	Бухгалтер по учету материалов	18,67	1 515,87	28 301,29
Бубенок Татьяна Викторовна	Бухгалтер	12,33	1 496,24	18 448,64
Бубенок Юлия Анатольевна	Бухгалтер	8,67	1 493,90	12 952,11
Гомозова Виктория Анатольевна	Бухгалтер	19,67	1 598,71	31 446,63
Жарикова Юлия Николаевна	Бухгалтер	11,33	1 569,82	17 786,06
Малюта Екатерина Игоревна	Старший бухгалтер	21	1 844,27	38 729,67
Мартынова Екатерина Сергеевна	Бухгалтер	10	1 200,15	12 001,50
Никитенко Елена Ивановна	Главный бухгалтер	2,67	5 946,65	15 877,56
Овчарова Наталья Владимировна	Бухгалтер	11,67	1 560,19	18 207,42
Шоповаленко Яна Юрьевна	Старший бухгалтер по финансовому учету	42,33	1 490,13	63 077,20
Бабич Светлана Михайловна	Заместитель главного бухгалтера по налогам	15	2 554,81	38 322,15
Кириленко Екатерина Игоревна	Младший бухгалтер	7,5	672,25	5 041,88

Кавказское подразделение				
Гарнова Марина Сергеевна	Менеджер по продажам	24	5 363,11	128 714,64
Гринев Андрей Владимирович	Менеджер по продажам	16,33	2 694,62	44 003,14
Озеров Денис Владимирович	Менеджер по продажам	18,67	2 445,60	45 659,35
Просовецкий Юрий Константинович	Менеджер по продажам	6,33		
Родыгина Лидия Олеговна	Менеджер по продажам	15	3 785,16	23 960,06
Тивелев Андрей Евгеньевич	Менеджер по продажам	2,33	3 012,19	45 182,85
Боглачева Галина Александровна	Руководитель подразделения отдела продаж	17,67	1 610,28	3 751,95
Червинский Василий Ярославович	Руководитель подразделения отдела продаж	0,67	5 300,05	93 651,88
Балинова Татьяна Павловна	Менеджер прямых продаж	14	5 258,08	3 522,91
Коблянская Екатерина Александровна	Менеджер прямых продаж	7	1 705,60	23 878,40
Червинский Михаил Ярославович	Менеджер прямых продаж	7	1 695,04	11 865,28
			1 935,53	13 548,71
Курганинское подразделение				
Жуков Максим Владимирович	Менеджер по продажам	2	4 543,72	9 087,44
Корсун Владимир Алексеевич	Менеджер по продажам	5	4 284,47	21 422,35
Ливенцов Владимир Александрович	Менеджер по продажам	10	8 901,49	89 014,90
Ольхов Кирилл Максимович	Менеджер по продажам	7	2 046,70	14 326,90
Помазан Елена Александровна	Ведущий координатор отдела продаж	19,67	1 833,10	36 057,08
Литвинов Антон Викторович	Менеджер прямых продаж	14	1 713,03	23 982,42
Научно-консультационный центр				
Тыщенко Андрей Владимирович	Руководитель НКЦ	1	4 032,30	4 032,30
Козик Татьяна Сергеевна	научный консультант по обучению	24,67	535,87	13 219,91
Савицкая Наталья Евгеньевна	научный консультант по обучению	12,33	3 232,01	39 850,68
Жученко Полина Витальевна	Технический специалист	16	2 075,46	33 207,36
Записоцкий Дмитрий Николаевич	Технический специалист	9,33	1 660,13	15 489,01
Куля Николай Николаевич	Технический специалист	9,33	1 622,44	15 137,37
Самофалова Юлия Сергеевна	Технический специалист	14,33	2 172,73	31 135,22
Спивакова Надежда Владимировна	Технический специалист	19	2 172,73	41 281,87
Ружило Юрий Николаевич	Консультант-технолог	16,33	3 202,23	52 292,42
Соколькова Инна Евгеньевна	Консультант-технолог	13,33	492,87	6 569,96
Сафронова Елена Александровна	Старший консультант-технолог	17	3 368,61	57 266,37
Тимченко Виктор Максимович	Старший консультант-технолог	12	3 431,02	41 172,24
Буря Ирина Анатольевна	Руководитель отдела продвижения и развития	1	2 786,97	2 786,97
Бубенок Екатерина Дмитриевна	Специалист отдела продвижения и развития	11,67	511,39	5 967,92
Новопокровское подразделение				
Воропаева Анастасия Денисовна	Ведущий координатор отдела продаж	12	1 762,76	21 153,12
Клименко Евгения Игоревна	Ведущий координатор отдела продаж	4,67	492,87	2 301,70
Резуненко Марина Викторовна	Уборщик производственных и служебных помещений	2,33	492,87	1 148,39
Отдел логистики				
Колчкова Галина Александровна	Руководитель отдела логистики	12,33	3 835,19	47 287,89
Скоморохина Юлия	Менеджер по закупкам	22,33	1 786,95	39 902,59

Андреевна				
Соколова Юлия Андреевна	Менеджер по закупкам	9,33	1 467,50	13 691,78
Лежепекова Оксана Васильевна	Ведущий менеджер по закупкам	2,33	1 333,70	3 107,52
Камашук Наталья Игоревна	Менеджер по доставке	7	1 818,59	12 730,13
Колмогорова Виктория Владимировна	Менеджер по доставке	16,33	1 412,34	23 063,51
Отдел маркетинга				
Чернышова Юлия Николаевна	Территориальный менеджер по маркетингу	10	1 735,83	17 358,30
Довгань Диана Владимировна	Руководитель отдела маркетинга	4,67	3 019,23	14 099,80
Партикевич Людмила Павловна	Маркетолог по работе с клиентами	4,67	1 718,29	8 024,41
Отдел специализированных культур				
Бондаренко Анастасия Сергеевна	Менеджер по продажам	15	5 943,53	89 152,95
Капуста Мария Владимировна	Менеджер по продажам	11	10 495,00	115 445,00
Лапин Сергей Игоревич	Менеджер по продажам	21	2 054,19	43 137,99
Черноморец Евгения Владимировна	Руководитель отдела продаж	21	12 509,32	262 695,72
Игнатьев Александр Вячеславович	Заместитель руководителя отдела продаж	11,33	3 233,49	36 635,44
Цурцумия Татьяна Георгиевна	Менеджер прямых продаж	18,67	2 317,45	43 266,79
Отдел экономической безопасности				
Борзова Анна Валерьевна	Ведущий юристконсульт	5,33	3 564,12	18 996,76
Доля Елена Александровна	Юристконсульт	6	2 091,88	12 551,28
Косаев Дмитрий Викторович	специалист по экономической безопасности	16,33	2 119,68	34 614,37
Белоцкий Андрей Михайлович	Руководитель ОЭБ	28,67	6 509,21	186 619,05
Богословская Виктория Валерьевна	Юристконсульт по обеспечительным мерам	3,67	1 348,85	4 950,28
Северо-кавказский отдел продаж				
Терещенко Владимир Викторович	Менеджер по продажам	11,67	1 866,33	21 780,07
Лабынцев Дмитрий Игорьевич	Заместитель руководителя отдела продаж	11,67	3 204,21	37 393,13
Тимашевское подразделение				
Звонарев Владислав Юрьевич	Менеджер по продажам	4,67	4 235,89	19 781,61
Криворучкина Галина Ивановна	Менеджер по продажам	2,33	1 521,16	3 544,30
Перепечин Юрий Михайлович	Менеджер по продажам	5,67	4 780,47	27 105,26
Скороход Елена Владимировна	Менеджер по продажам	4	4 850,88	19 403,52
Умрихин Роман Дмитриевич	Менеджер по продажам	7,33	5 634,91	41 303,89
Шурбаева Надежда Владимировна	Менеджер по продажам	4,67	3 753,96	17 530,99
Глушкова Лариса Николаевна	Ведущий координатор отдела продаж	6	1 937,08	11 622,48
Ефремов Роман Владимирович	Руководитель подразделения отдела продаж	2,33	5 840,94	13 609,39
Котельников Павел Иванович	Менеджер прямых продаж	11,33	2 049,05	23 215,74
Щербиновское подразделение				
Бабенко Илья Александрович	Менеджер по продажам	9,33	3 140,78	29 303,48
Кохреидзе Руслан Вепхвиавич	Менеджер по продажам	9,33	1 550,73	14 468,31
Перепечина Ксения Владимировна	Менеджер по продажам	4	3 359,91	13 439,64
Федоров Александр Юрьевич	Менеджер по продажам	4,67	3 288,80	15 358,70

Шедогуб Тимофей Юрьевич	Менеджер по продажам	19	1 791,12	34 031,28
Костюк Ирина Николаевна	Ведущий координатор отдела продаж	14	1 720,33	24 084,62
Черевкова Юлия Сергеевна	Уборщик производственных и служебных помещений	14	492,87	6 900,18
Черныш Константин Константинович	Менеджер прямых продаж	16,33	2 213,46	36 145,80
Резерв отпусков на 2023				3 130
Взносы 30,2%				321,00
				945 356,94

3.18. Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2022 году не участвовала в совместной деятельности.

3.19. Государственная помощь

Организация в течение 2022 года не получала государственную помощь.

3.20. Движение денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011):

Касса – 5 389,39 руб.

Р/сч, - 11 774 347,29 руб.

Депозит – 48 000 000 руб.

3.21. Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2022 году отсутствовали.

3.22. Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации (абз. 4 п. 22 ПБУ 3/2006) – отсутствует.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату (если для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях, законом или соглашением сторон установлен иной курс, то в бухгалтерской отчетности раскрывается такой курс) (абз. 5 п. 22 ПБУ 3/2006) - отсутствует.

- кросс-курс валюты при отсутствии ее официального курса к рублю, рассчитанный исходя из курсов иностранных валют, установленных Банком России (абз. 5 п. 22 ПБУ 3/2006, Приложения к Письму Минфина России от 27.12.2019 N 07-04-09/102563) - отсутствует.

3.23. Допущение непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Организации подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Геополитика

Руководство уверено, что отсутствует существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности Организации, связанная с геополитическими событиями февраля 2022 года, введением санкций в отношении РФ и непрогнозируемого изменения курсов иностранных валют после отчетной даты.

3.24. Информация о событиях после отчетной даты

Раскрытие информации о событиях после отчетной даты в полной осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

В связи с геополитическими событиями февраля 2022 года и введением санкций в отношении РФ, ожидается существенное влияние на деятельность компаний различных отраслей, в том числе непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты

Данные обстоятельства, по мнению руководства Организации, относятся к некорректирующим событиям после отчетной даты, количественное влияние которых, невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

После отчетного периода не произошло никаких **иных** существенных событий после отчетной даты, требующих внесения корректировок или раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н.

3.25. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

Хозяйственная деятельность организации подвержена потенциально существенным следующим рискам.

Группы рисков:

Операционная (внешняя среда)

Курс рубля имеет почти линейную зависимость от мировых цен на энергоносители и сырье экспортируемое Россией. Зависимость Организации от данного факты не возможно отрицать.

Отраслевые риски

Несвоевременная оплата либо неоплата своих обязательств контрагентами приводит к увеличению дебиторской задолженности Общества. При несвоевременном поступлении (неоплате) платежей контрагентов есть риски возникновения разрывов ликвидности, для покрытия которых необходимо привлекать дополнительное финансирование.

Финансовые риски

Несмотря на своевременное погашение собственных обязательств, Общество может быть подвержено риску ликвидности в связи с кризисом в финансовых институтах, высоким уровнем инфляции, снижением покупательной способности населения. Все эти факторы могут влиять на величину денежного потока и, как следствие, привести к возникновению дефицита ликвидности и источников финансирования.

Налоговые риски

Существуют так же правовые риски, а также риски, связанные с изменением налогового законодательства и налоговой системы РФ. Общество в своей деятельности строго соответствует налоговому, законодательству, осуществляя постоянный мониторинг законодательной базы и своевременно, реагирует на ее изменение. Наличие недостатков в правовой системе России приводит к неопределенностям при осуществлении коммерческой деятельности, что может негативно отразиться на возможностях Общества осуществлять защиту своих интересов.

Действия общества в ответ на перечисленные риски

Оценка передового опыта и современных технологий по основным видам деятельности;
Применение конкурентных цен;
Увеличение (Удержания на стабильном уровне) выручки;
Непрерывный процесс оптимизации затрат и оценки их эффективности;
Обществом на постоянной основе проводится мониторинг рисков и возможных действий в ответ на них.

3.26. Информация об экологической деятельности

Экологическая деятельность в 2022г. не велась.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)														
1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)														
1.1. Наличие и движение нематериальных активов														
с.1														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло	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
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2022г. за 2021г.	206	(186) (181)	-	-	-	(5) (5)	-	-	-	-	206	(191) (186)
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения	5101	за 2022г.	40	(20)	-	-	-	(5)	-	-	-	-	40	(25)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5111 5102 5112	за 2021г. за 2022г. за 2021г.	40 166 166	(15) (166) (166)	- - -	- - -	- - -	(5) - -	- - -	- - -	- - -	- - -	40 166 166	(20) (166) (166)
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	-	-	-										

2. Основные средства													
2.1. Наличие и движение основных средств													
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			убыток от обесценения	Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло объектов	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	61 379	(9 143)	70 513	(3 017)	2 078	(10 731)	-	-	-	128 518	(17 796)
	5210	за 2021г.	42 320	(23 978)	19 434	(7 479)	7 451	(6 181)	-	-	-	54 275	(22 707)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2022г.	2 159	(1 413)	190	(1 800)	1 084	(46)	-	-	-	549	(374)
	5211	за 2021г.	1 480	(1 219)	679	-	-	(194)	-	-	-	2 159	(1 413)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	58 373	(7 463)	50 751	(813)	813	(10 211)	-	-	-	107 953	(16 861)
	5212	за 2021г.	40 383	(22 619)	18 364	(7 479)	7 451	(5 860)	-	-	-	51 268	(21 027)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	151	(83)	19 300	(151)	84	(329)	-	-	-	19 300	(328)
	5213	за 2021г.	151	(71)	-	-	-	(12)	-	-	-	151	(83)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2022г.	237	(94)	153	(184)	82	(14)	-	-	-	206	(25)
	5214	за 2021г.	237	(65)	-	-	-	(29)	-	-	-	237	(94)
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	69	(13)	-	(69)	14	(1)	-	-	-	-	-
	5215	за 2021г.	69	(3)	-	-	-	(10)	-	-	-	69	(13)
Сооружения	5206	за 2022г.	-	-	119	-	-	(1)	-	-	-	119	(1)
	5216	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания	5207	за 2022г.	391	(76)	-	-	-	(130)	-	-	-	391	(206)
	5217	за 2021г.	-	-	391	-	-	(76)	-	-	-	391	(76)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	5 471	-	-	-	-	-	-	-	-	5 471	-
	5230	за 2021г.	5 471	-	-	-	-	-	-	-	-	5 471	-
в том числе:													
Земельные участки	5221	за 2022г.	5 471	-	-	-	-	-	-	-	-	5 471	-
	5231	за 2021г.	5 471	-	-	-	-	-	-	-	-	5 471	-

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 уцененная стоимость
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего:	5240	за 2022г.	-	70 513	-	(70 513)
в том числе:	5250	за 2021г.	-	19 434	-	(19 434)
Автомобиль RENAULT DASTER E296 EA 193	5241	за 2022г.	-	1 294	-	(1 294)
Автомобиль RENAULT DASTER E531 EA 193	5251	за 2021г.	-	-	-	-
	5242	за 2022г.	-	1 611	-	(1 611)
	5252	за 2021г.	-	-	-	-
Автомобиль RENAULT DASTER P929 BC 193	5243	за 2022г.	-	1 611	-	(1 611)
	5253	за 2021г.	-	-	-	-
Автомобиль RENAULT LOGAN STEPWAY P932 BC 193	5244	за 2022г.	-	1 057	-	(1 057)
	5254	за 2021г.	-	-	-	-
Мерседес Bresser Advance KD 10х-160х 02/06/22	5245	за 2022г.	-	153	-	(153)
	5255	за 2021г.	-	-	-	-
Автомобиль KIA Rio черный регионер M 380 BK 193	5246	за 2022г.	-	1 386	-	(1 386)
	5256	за 2021г.	-	-	-	-
Автомобиль KIA Rio черный регионер M 270 BK 193	5247	за 2022г.	-	1 386	-	(1 386)
	5257	за 2021г.	-	-	-	-
Автомобиль Hyundai Creta M358 BK 193	5248	за 2022г.	-	1 700	-	(1 700)
	5258	за 2021г.	-	-	-	-
Автомобиль RENAULT DUSTER A 714 BH 193	5249	за 2022г.	-	1 598	-	(1 598)
	5259	за 2021г.	-	-	-	-
Автомобиль NISSAN X-Trail A 738 BH 193	за 2022г.	-	-	2 494	-	(2 494)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль NISSAN X-Trail A 709 BH 193	за 2022г.	-	-	2 486	-	(2 486)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA 4x4 N 396 BH 193	за 2022г.	-	-	761	-	(761)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Видеонаблюдение в подразделении ЦОП	за 2022г.	-	-	190	-	(190)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Трактор Беларусь 892 госномер Z3KX9700	за 2022г.	-	-	630	-	(630)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Семена зерновых и рисовых СЗ-5,4А (без Tylo сап.) с прикат. катками	за 2022г.	-	-	1 083	-	(1 083)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Защитные экраны и удерживающий SCMP-25-01	за 2022г.	-	-	82	-	(82)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Каток кольчатый-шпоровый типа ККУ-6 (520мм)	за 2022г.	-	-	300	-	(300)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система параллельного вождения TRIMBLE CFX 750 LIFE	за 2022г.	-	-	146	-	(146)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Получили без двойствения КУН (TURS)-1500-0 на поддоне	за 2022г.	-	-	183	-	(183)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ковш 1,2 м.3 КУН (TURS)-2000-3	за 2022г.	-	-	42	-	(42)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Культиватор предпосевной КТН-6	за 2022г.	-	-	784	-	(784)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Весы комплект ибс талант -60(80,100)-16-3-3-Ц4В	за 2022г.	-	-	1 761	-	(1 761)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Жатка для уборки подсолнечника безрядовая Sun Stream RSM SS-780-13	за 2022г.	-	-	948	-	(948)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Очиститель воздуха самоподдерживающийся ОВС-25 с решеткой (Баш)	за 2022г.	-	-	601	-	(601)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Трансформаторная подстанция 100 КВт	за 2022г.	-	-	833	-	(833)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Получили:Зерноотделитель Серебряный FBC-100 BM 4.7	за 2022г.	-	-	396	-	(396)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Роботизированный центральный ЗА-М 1500	за 2022г.	-	-	523	-	(523)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Прекатка для уборки риса LUPUS 7m Float (Баш)	за 2022г.	-	-	493	-	(493)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль самосвал ГАЗ-СА3 2507	за 2022г.	-	-	2 620	-	(2 620)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Колесный с/х трактор "Харовец" К-7442" СТ завод № 14079	за 2022г.	-	-	9 273	-	(9 273)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Трактор Беларусь 920.3 завод № У4R900208K1128941	за 2022г.	-	-	1 595	-	(1 595)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Агрегат дисковый АДС-6 завод № 620356	за 2022г.	-	-	2 373	-	(2 373)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Трактор Беларусь 1221.3 завод № У4R122104L1100420	за 2022г.	-	-	4 023	-	(4 023)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комбайн Ролевешмаш РСМ-181 "TORUM 750" в комплектации	за 2022г.	-	-	11 106	-	(11 106)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Семена ТС-М 8000А-8 6165	за 2022г.	-	-	1 952	-	(1 952)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Культиватор РКТ-8 805	за 2022г.	-	-	637	-	(637)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Опрыскиватель ОПТ 300024M01690	за 2022г.	-	-	2 211	-	(2 211)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Культиватор шарошаровый универсальный Полерис-8,5 737	за 2022г.	-	-	945	-	(945)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Прицеп-основание для уборки кукурузы ВОКВ8000000005	за 2022г.	-	-	88	-	(88)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Прицеп-основание для уборки кукурузы Ролевешмаш ПТК-870-47 "Agrius-870" ММА0804003513	за 2022г.	-	-	1 687	-	(1 687)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Жатка совмещенная универсальная Ролевешмаш Float Stream 703 MFC30700002347	за 2022г.	-	-	1 232	-	(1 232)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль NISSAN X-Trail A 842 BH 193	за 2022г.	-	-	2 628	-	(2 628)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль RENAULT KAPTUR B 313 EP193	за 2022г.	-	-	1 536	-	(1 536)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Пост охраны 3м х 2м х 1,2м	за 2022г.	-	-	119	-	(119)
	за 2021г.	-	-	-	-	-
Офис Красная 87 2 этаж	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	391	-	(391)
Ноутбук HP Pavilion 13-ba0007ur (FHD/IPS) B 1135G4R1S192SSD 512mmLJ4DW10S19ver 23/04/21	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	44	-	(44)
Автомобиль Hyundai Creta E675 BB 193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 113	-	(1 113)
Автомобиль Hyundai Creta E527 BB 193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 106	-	(1 106)
Автомобиль CHEVROLET COBALT E 776 BB 193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	694	-	(694)
Автомобиль RENAULT DASTER Белый У 254 AY 193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 124	-	(1 124)
Автомобиль RENAULT DUSTER K 442 BO 193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 511	-	(1 511)
Автомобиль Hyundai Creta K 433 BO 193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 467	-	(1 467)
13.3" Ноутбук HP ENVY x360 13-ba0005ur беспроводной 23/10/21	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	56	-	(56)
Ноутбук 17.3 MSI Thin GF75 (10SCXR-653XRUJ)(FHD/IPS144) G 10500H8192SSD 256/NV 673X16G.6G.08/04/22	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	54	-	(54)
Ноутбук-трансформер HP ENVY x360 13-ba0004ur 13.3" IPS AMD Ryzen 3 4300U 2.7 ГГц 8ГБ 51ГБ SSD 640GB	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	61	-	(61)
Автомобиль RENAULT DUSTER K 240 BO 193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 494	-	(1 494)
Ноутбук HP ENVY x360 13ay0014ur (FHD/IPS/touch) Ryzen 5 4500U8192SSD 512G AMD Radeon Vega 16/05/21	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	54	-	(54)
Ноутбук-трансформер HP Pavilion x360 13-ba0006ur 13.3" AMD Ryzen5 4500U2.3ГГц 8ГБ 256ГБ SSD Windows 10 12/22	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	56	-	(56)
Автомобиль Hyundai Creta K 246 BO 193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 502	-	(1 502)
13.3" ультрабук ASUS ZenBook Flip OLED UC636EA-HP4947 серый 20/11/21	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	67	-	(67)
Смартфон Samsung S20 FE 5 128GB Blue Buxnos 04/06/21	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	63	-	(63)
Автомобиль RENAULT DASTER P 616 BC 193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 318	-	(1 318)
Ноутбук Acer Aspire 5 15V6 (A515-55G-36C3)(FHD) 321005G18192SSD256/NV MX350 2GB/Win10/Silver 04/06	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	42	-	(42)
Ноутбук HP Pavilion 13-ba0005ur (FHD/IPS) B 1135G78192SSD512mmLJ4DW10S19ver 24/08/21	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	46	-	(46)
Автомобиль RENAULT DUSTER K 393 BO 193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 511	-	(1 511)
Автомобиль RENAULT SANDERO P 784 BC 193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 153	-	(1 153)
Сотовый телефон Apple iPhone 11 (256GB) 14.01.2021	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	58	-	(58)
Автомобиль Toyota RAV 4 K 483 BO193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	2 713	-	(2 713)
Ноутбук HP ENVY x360 13ay0014ur (FHD/IPS/touch) Ryzen 5 4500U8192SSD 512G AMD Radeon Vega 16/05/21	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	59	-	(59)
Автомобиль Hyundai Creta K 219 BO 193	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	1 661	-	(1 661)

2.3. Изменение стоимости основных средств в результатестройки, дооборудования,

реконструкции и частичной ликвидации				
Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результатестройки, 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	-	9 367	17 471
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	-	-	-

с.7

3. Финансовые вложения											
3.1. Наличие и движение финансовых вложений											
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	148 767	-	148 767	2 450 755	(2 398 391)	(44)	-	-	X	201 131
	5420	за 2021г.	170 284	-	170 284	2 092 335	(2 113 853)	-	-	-	X	148 767
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2 148	-	2 148	24 104	(23 716)	-	-	-	9 948	2 536
	5421	за 2021г.	2 108	-	2 108	17 264	(17 224)	-	-	-	8 429	2 148
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	146 425	-	146 425	2 101 850	(2050204996)	(44)	-	-	148 304	198 070
	5423	за 2021г.	167 864	-	167 864	1 821 348	(1 842 787)	-	-	-	222 765	146 425
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.	194	-	194	324 801	(324 471)	-	-	-	-	525
	5426	за 2021г.	313	-	313	253 723	(253 841)	-	-	-	-	194
	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	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность														
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредит орскую задолжен- ность	перевод из кредит орской в де- бит орскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	833 784	(49 362)	855 701	5 718	(585 685)	(85)	(63 731)	-	-	27	102	1 110 216 (124 322)
в том числе:	5530	за 2021г.	489 076	(79 013)	757 655	3 881	(420 356)	(1)	(93 406)	-	-	3 335	1	833 784 (49 362)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	654 241	(48 802)	463 283	-	(489 628)	-	(59 058)	-	-	-	-	627 895 (62 303)
	5531	за 2021г.	373 327	(76 528)	595 422	-	(314 508)	(1)	(90 921)	-	-	-	-	654 241 (48 802)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	162 441	-	372 044	-	(92 209)	(85)	(4 673)	-	-	-	-	441 191 (62 019)
	5532	за 2021г.	106 131	(2 485)	155 419	-	(99 109)	-	(2 485)	-	-	-	-	162 632 -
Прочая	5513	за 2022г.	16 909	(559)	21 222	5 718	(3 848)	-	-	-	-	27	102	40 130 -
	5533	за 2021г.	9 618	-	6 814	3 881	(6 957)	-	-	-	-	3 335	1	16 911 (559)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2022г.	833 784	(49 362)	855 701	5 718	(585 685)	(85)	(63 731)	X	-	27	102	1 110 216 (124 322)
	5520	за 2021г.	489 076	(79 013)	757 655	3 881	(420 356)	(1)	(93 406)	X	-	3 335	1	833 784 (49 362)

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	поступление		Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную 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)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	выбыло	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
кредиты	5552	за 2022г.	65 000	315 000	-	(380 000)	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	215 000	-	(150 000)	-	-	-	-	-	-	65 000
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	3 521	-	-	(2 688)	-	-	-	-	-	-	833
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	344 761	363 113	4 261	(340 084)	(1)	-	27	102	372 179		
	5580	за 2021г.	283 630	336 856	1 024	(280 023)	(279)	-	3 335	1	344 955		
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	167 352	23 835	-	(167 927)	-	-	-	-	23 261		
	5581	за 2021г.	158 640	166 776	-	(158 026)	(38)	-	-	-	167 545		
авансы полученные	5562	за 2022г.	170 543	336 898	-	(164 702)	(1)	-	-	-	342 738		
	5582	за 2021г.	118 657	169 804	-	(117 680)	(238)	-	-	-	170 543		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	6 361	2 375	290	(3 154)	-	-	27	100	5 999		
	5583	за 2021г.	2 966	269	127	(56)	-	-	3 555	-	6 861		
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	3 970	(3 794)	-	-	-	-	176		
	5584	за 2021г.	-	-	897	(897)	-	-	-	-	-		
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочая	5566	за 2022г.	505	5	-	(507)	-	-	-	2	5		
	5586	за 2021г.	3 366	6	-	(3 364)	(2)	-	-	-	6		
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-		
Итого	5550	за 2022г.	344 761	363 113	4 261	(340 084)	(1)	X	27	102	372 179		
	5570	за 2021г.	283 630	336 856	1 024	(280 023)	(279)	X	3 335	1	344 955		

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*			
Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	33 098	25 114
Расходы на оплату труда	5620	138 591	105 504
Отчисления на социальные нужды	5630	36 807	22 562
Амортизация	5640	9 956	6 185
Прочие затраты	5650	106 349	94 357
Итого по элементам	5660	324 801	253 722
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(51 976)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	21 557
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	272 825	275 279

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

7. Оценочные обязательства						
Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 078	16 582	(10 576)	(5 009)	4 076

8. Обеспечения обязательств				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	547	-	-
в том числе:				
на возвратные активы	5811	-	-	-

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	-	-	-	-	-

31.03.2023

Генеральный директор

Бубенок А.В.