

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | 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 | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | 7 114 | (3 024) | 38 648 | - | - | (711) | - | - | - | 45 762 | (3 735) |
| | 5110 | за 2021г. | 7 114 | (2 312) | - | - | - | (711) | - | - | - | 7 114 | (3 024) |
| в том числе: Прочие нематериальные активы | 5101 | за 2022г. | 7 114 | (3 024) | 38 648 | - | - | (711) | - | - | - | 45 762 | (3 735) |
| | 5111 | за 2021г. | 7 114 | (2 312) | - | - | - | (711) | - | - | - | 7 114 | (3 024) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 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. | - | 38 648 | - | (38 648) | - |
| | 5190 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2022г. | - | 37 383 | - | (37 383) | - |
| | 5191 | за 2021г. | - | - | - | - | - |
| Интернет-сайт В2В | 5182 | за 2022г. | - | 1 265 | - | (1 265) | - |
| | 5192 | за 2021г. | - | - | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

Устинов Максим Викторович
(расшифровка подписи)

31 мая 2023 г.

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. | 1 277 | 257 374 | (35 221) | (222 812) | 619 |
| | 5250 | за 2021г. | - | 55 253 | (891) | (53 085) | 1 277 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Видеонаблюдение | 5241 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5251 | за 2021г. | - | 4 176 | - | (4 176) | - |
| Стеллажная система | 5242 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5252 | за 2021г. | - | 14 591 | - | (14 591) | - |
| Штабелеры | 5243 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5253 | за 2021г. | - | 2 372 | - | (2 372) | - |
| Противопожарная система | 5244 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| | 5254 | за 2021г. | - | 905 | - | (905) | - |
| Прочее оборудование | 5245 | за 2022г. | 385 | 42 653 | - | (43 009) | 30 |
| | 5255 | за 2021г. | - | 2 703 | - | (2 317) | 385 |
| Неотделимые улучшения в арендованные помещения | 5246 | за 2022г. | 676 | 34 545 | (35 221) | - | - |
| | 5256 | за 2021г. | - | 9 686 | (891) | (8 119) | 676 |
| Оборудование к установке | 5247 | за 2022г. | 216 | 27 028 | - | (26 655) | 589 |
| | 5257 | за 2021г. | - | 20 821 | - | (20 605) | 216 |
| Поступление в аренду помещений | 5248 | за 2022г. | - | 153 148 | - | (153 148) | - |
| | 5258 | за 2021г. | - | - | - | - | - |

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 | 13 310 | 1 663 |
| в том числе: | | | |
| Стеллажная система (Краснодар) 00-000070 | 5261 | - | 126 |
| Неотделимое улучшение 350010, г. Краснодар, ул. Ростовское Шоссе, д. 26/1, строение 1 | 5262 | - | 615 |
| Стеллажное оборудование (Владивосток С&С) | 5263 | - | 167 |
| Стеллажная система (Рязань Cash&Carry) | 5264 | - | 383 |
| Стеллажная система (Ставрополь Cash&Carry) | 5265 | - | 120 |
| Стеллажная система (Рязань Cash&Carry) | 5266 | - | 17 |
| Неотделимое улучшение г. Уфа, ул. Сельская богородская, д. 57 (Уфа С&С) | 5267 | - | 57 |
| Система видеонаблюдения (Барнаул С&С) | 5268 | - | 178 |
| Оборудование арендованных помещений | 5269 | 13 310 | - |
| 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 | 3 571 402 | 2 217 504 | - |
| 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 | 7 380 | - | - |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Устинов Максим
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 мая 2023 г.

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. | 56 493 | - | - | (56 493) | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Приобретение долей в УК | 5302 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2021г. | 56 493 | - | - | (56 493) | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2022г. | 7 941 | - | 6 646 300 | (6 489 241) | - | - | - | 165 000 | - | - |
| | 5315 | за 2021г. | 198 311 | - | 682 441 | (872 811) | - | - | - | 7 941 | - | - |
| в том числе: Депозиты | 5306 | за 2022г. | 7 941 | - | 6 646 300 | (6 489 241) | - | - | - | 165 000 | - | - |
| | 5316 | за 2021г. | 197 400 | - | 682 441 | (871 900) | - | - | - | 7 941 | - | - |
| Займы выданные | 5307 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5317 | за 2021г. | 911 | - | - | (911) | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2022г. | 7 941 | - | 6 646 300 | (6 489 241) | - | - | - | 165 000 | - | - |
| | 5310 | за 2021г. | 254 804 | - | 682 441 | (929 304) | - | - | - | 7 941 | - | - |

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 | - | 7 941 | - |
| в том числе: | | | | |
| Депозиты | 5321 | - | 7 941 | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Устинов Максим
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 мая 2023 г.

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)

**Устинов Максим
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 мая 2023 г.

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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 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. | 1 512 114 | (226 601) | 1 277 448 | 1 317 | (947 286) | (2 515) | 62 668 | - | 60 882 | 116 | 1 902 076 | (163 933) |
| | 5530 | за 2021г. | 1 215 315 | (172 892) | 1 040 710 | 1 848 | (741 964) | (4 823) | (53 710) | - | 689 | 340 | 1 512 114 | (226 601) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 1 322 452 | (226 601) | 1 156 255 | 975 | (799 580) | (2) | 62 668 | - | - | 22 | 1 680 122 | (163 933) |
| | 5531 | за 2021г. | 970 969 | (172 892) | 957 068 | - | (605 472) | (131) | (53 710) | - | 18 | - | 1 322 452 | (226 601) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | 68 862 | - | 90 111 | 3 | (47 205) | (2 112) | - | - | - | - | 109 659 | - |
| | 5532 | за 2021г. | 155 457 | - | 45 794 | 1 | (128 336) | (4 054) | - | - | - | - | 68 862 | - |
| Прочая | 5513 | за 2022г. | 120 800 | - | 31 082 | 339 | (100 500) | (401) | - | - | 60 882 | 94 | 112 295 | - |
| | 5533 | за 2021г. | 88 890 | - | 37 849 | 1 846 | (8 156) | (638) | - | - | 670 | 340 | 120 800 | - |
| | 5514 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 1 512 114 | (226 601) | 1 277 448 | 1 317 | (947 286) | (2 515) | 62 668 | X | 60 882 | 116 | 1 902 076 | (163 933) |
| | 5520 | за 2021г. | 1 215 315 | (172 892) | 1 040 710 | 1 848 | (741 964) | (4 823) | (53 710) | X | 689 | 340 | 1 512 114 | (226 601) |

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 | 201 657 | 37 724 | 322 371 | 95 770 | 172 892 | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 132 581 | 37 724 | 255 812 | 95 770 | 115 916 | - |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | 69 077 | - | 66 559 | - | 56 975 | - |
| | 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 2 773 921 | 1 591 043 | 2 335 | (1 638 663) | (2 876) | - | 60 882 | 116 | 2 786 758 |
| | 5580 | за 2021г. | 1 812 571 | 1 832 342 | 2 920 | (872 239) | (2 686) | - | 673 | 340 | 2 773 921 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 1 938 321 | 1 034 608 | 1 109 | (1 143 858) | (165) | - | - | - | 1 830 015 |
| | 5581 | за 2021г. | 1 516 756 | 1 124 658 | 41 | (702 619) | (515) | - | - | - | 1 938 321 |
| авансы полученные | 5562 | за 2022г. | 577 141 | 549 173 | - | (471 724) | (2 711) | - | - | 22 | 651 901 |
| | 5582 | за 2021г. | 204 132 | 542 621 | 162 | (167 624) | (2 169) | - | 18 | - | 577 141 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2022г. | 245 232 | 4 303 | 326 | (22 396) | - | - | 60 844 | 14 | 288 323 |
| | 5583 | за 2021г. | 90 848 | 153 742 | 56 | (119) | - | - | 586 | 119 | 245 232 |
| кредиты | 5564 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2022г. | 12 444 | - | 900 | - | - | - | - | - | 13 344 |
| | 5585 | за 2021г. | - | 10 911 | 2 661 | (1 128) | - | - | - | - | 12 444 |
| прочая | 5566 | за 2022г. | 783 | 2 959 | - | (685) | - | - | 38 | 80 | 3 175 |
| | 5586 | за 2021г. | 835 | 409 | - | (748) | (2) | - | 69 | 221 | 783 |
| | 5567 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2022г. | 2 773 921 | 1 591 043 | 2 335 | (1 638 663) | (2 876) | X | 60 882 | 116 | 2 786 758 |
| | 5570 | за 2021г. | 1 812 571 | 1 832 342 | 2 920 | (872 239) | (2 686) | X | 673 | 340 | 2 773 921 |

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)

**Устинов Максим
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 мая 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2022г. | за 2021г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 114 017 | 34 681 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 1 990 674 | 999 644 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 499 996 | 265 548 |
| Амортизация | 5640 | 70 929 | 3 436 |
| Прочие затраты | 5650 | 801 219 | 349 071 |
| Итого по элементам | 5660 | 3 476 835 | 1 652 380 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 21 478 703 | 11 456 701 |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | (998 282) |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 793 | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 24 956 331 | 12 110 799 |

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

Руководитель _____
(подпись)

**Устинов Максим
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 мая 2023 г.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---------------------------------|------|------------------------|----------|-----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 67 083 | 280 249 | (136 532) | - | 210 800 |
| в том числе: | 5701 | 67 083 | 280 249 | (136 532) | - | 210 800 |

Руководитель _____
(подпись)

**Устинов Максим
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 мая 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | 40 672 | 31 345 | 26 800 |
| в том числе: | | | | |
| Обеспечения по договорам долевого участия | 5801 | 28 645 | 19 318 | 11 500 |
| По договорам поставки | 5802 | 12 027 | 12 027 | 15 300 |
| Выданные - всего | 5810 | 18 380 | 14 814 | 168 |
| в том числе: | | | | |
| Обеспечения по договорам аренды | 5811 | 18 380 | 14 814 | 168 |

Руководитель _____
(подпись)

**Устинов Максим
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 мая 2023 г.

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)

**Устинов Максим
Викторович**

(расшифровка подписи)

31 мая 2023 г.