Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2022 год

	Коды
Дата (число, месяц, год)	31/12/2022
по ОКПО	54899698
ИНН	7718165241
по ОКВЭД 2	10.89.4
по ОКОПФ/ОКФС	1 23 00/ 23
по ОКЕИ	384

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Платинум Абсолют"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство пищевых ферментов
Организационно-правовая форма/форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/ Собственность иностранных юридических лиц
Единица измерения: тыс. руб.

1. Основные средства

1.1 Основные средства, отличные от инвестиционной недвижимости

1.1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		единовременная корректировка при переходе на ФСБУ
						выбыло объектов			переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Основные средства - всего	5200	2022 г.	131 744	(67 496)	12 834	(61 053)	22 374	(10 853)	-	-	83 525	(55 975)	x
	5210	2021 г.	147 201	(61 772)	15 183	(67 838)	12 436	(16 999)	-	-	94 546	(66 335)	36 037
в том числе:													
Машины и оборудование	5201	2022 г.	60 717	(43 760)	3 650	(22 055)	17 365	(5 748)	-	-	42 312	(32 143)	x
	5211	2021 г.	101 872	(41 409)	4 024	(45 179)	8 458	(10 809)	-	-	60 717	(43 760)	-
Транспортные средства	5202	2022 г.	23 799	(17 200)	2 000	(2 852)	2 796	(2 522)	-	-	22 947	(16 926)	x
	5212	2021 г.	17 307	(13 161)	6 555	(63)	23	(4 062)	-	-	23 799	(17 200)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	2022 г.	5 110	(4 200)	782	(707)	596	(1 125)	-	-	5 185	(4 729)	x
	5213	2021 г.	5 450	(3 997)	495	(835)	430	(633)	-	-	5 110	(4 200)	-
Другие виды основных средств	5204	2022 г.	4 599	(1 034)	5 716	(633)	287	(1 430)	-	-	9 682	(2 177)	x
	5214	2021 г.	939	(553)	4 109	(449)	432	(913)	-	-	4 599	(1 034)	-
Здания и сооружения	5205	2022 г.	321	(141)	-	(321)	141	-	-	-	-	-	x
	5215	2021 г.	21 633	(2 652)	-	(21 312)	3 093	(582)	-	-	321	(141)	-
Инвестиционная недвижимость	5206	2022 г.	37 198	(1 161)	686	(34 485)	1 189	(28)	-	-	3 399	-	x
	5216	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36 037

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	обесценение	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2022 г.	152	5 509	(501)	(1 882)	-	3 278
	5250	2021 г.	4 576	6 667	(913)	(10 178)	-	152
Машины и оборудование	5241	2022 г.	152	3 896	(501)	(269)	-	3 278
	5251	2021 г.	3 026	2 063	(913)	(4 024)	-	152
Транспортные средства	5242	2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5252	2021 г.	1 550	-	-	(1 550)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5243	2022 г.	-	-	-	-	-	-
	5253	2021 г.	-	495	-	(495)	-	-
Другие виды основных средств	5244	2022 г.	-	1 613	-	(1 613)	-	-
	5254	2021 г.	-	4 109	-	(4 109)	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	За 2022 г.	За 2021 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств, в результате достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, замены частей, ремонта, технических осмотров, технического обслуживания - всего	5260	43	495
в том числе:			
Система видеобналюдения в складах и цехах 2018г.	5261	43	495

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (основные средства, переданные в операционную аренду)	5280	3 399	38 197	8 404
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	988 585	1 017 962	149 916
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	10 159	10 422	14 665

1.4.1. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	выбыло объектов		амортизация и убытки от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Права пользования активами - всего	5200.3	2022 г.	255 425	-	3 714	-	-	(65 010)	-	-	259 139	(65 010)
	5210.3	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	255 425	-
в том числе:												
Офисные и складские помещения	5201.3	2022 г.	217 816	-	-	-	-	(55 608)	-	-	217 816	(55 608)
	5211.3	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	217 816	-
Машины и оборудование	5202.3	2022 г.	35 963	-	313	-	-	(8 991)			36 276	(8 991)
	5212.3	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	35 963	
Транспортные средства	5203.3	2022 г.	1 646	-	3 401	-	-	(411)			5 047	(411)
	5213.3	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	1 646	

1.4.2. Амортизация прав пользования активами

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Начислено	Выбыло	Изменение в результате переоценки	На конец периода
1	2	3	4	5	6	7	8
Амортизация - всего	5200.4	2022 г.	-	(65 010)	-	-	(65 010)
	5210.4	2021 г.	-	-	-	-	-
Офисные и складские помещения	5201.4	2022 г.	-	(55 608)	-	-	(55 608)
	5211.4	2021 г.	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	5202.4	2022 г.	-	(8 991)	-	-	(8 991)
	5212.4	2021 г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5203.4	2022 г.	-	(412)	-	-	(412)
	5213.4	2021 г.	-	-	-	-	-

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под обесценение	поступления и затраты	выбыло		резерва под обесценение	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под обесценение
						себе-стоимость	резерв под обесценение				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	2022 г.	686 035	(7 401)	2 760 437	(2 123 230)	-	2 550	x	1 323 242	(4 851)
	5420	2021 г.	766 134	-	2 189 629	(2 269 728)	-	(7 401)	x	686 035	(7 401)
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	2022 г.	660 360	(7 401)	2 674 254	(83 395)	-	2 550	(1 945 985)	1 305 234	(4 851)
	5421	2021 г.	733 406	-	2 063 962	(104 981)	-	(7 401)	(2 032 027)	660 360	(7 401)
Готовая продукция	5402	2022 г.	18 189	-	1 991	(2 039 390)	-	-	2 022 410	3 200	-
	5422	2021 г.	20 542	-	124 548	(2 158 689)	-	-	2 031 788	18 189	-
Товары для перепродажи	5403	2022 г.	913	-	501	-	-	-	-	1 414	-
	5423	2021 г.	-	-	982	(69)	-	-	-	913	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	2022 г.	6 320	-	83 691	(192)	-	-	(76 425)	13 394	-
	5425	2021 г.	5 951	-	137	(7)	-	-	239	6 320	-
Прочие запасы и затраты	5406	2022 г.	253	-	-	(253)	-	-		-	-
	5426	2021 г.	6 235	-	-	(5 982)	-	-	-	253	-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление			выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание на финансовый результат	восстановление/ использование резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность (и наоборот)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2022 г.	307	(307)	-	-	-	-	-	-	-	307	(307)
	5521	2021 г.	307	(307)	-	-	-	-	-	-	-	307	(307)
в том числе:													
Авансы выданные	5503	2022 г.	307	(307)	-	-	-	-	-	-	-	307	(307)
	5523	2021 г.	307	(307)	-	-	-	-	-	-	-	307	(307)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2022 г.	535 676	(44 747)	112 537	-	(805)	(491 141)	(326)	19	-	156 746	(45 533)
	5530	2021 г.	359 247	(44 026)	535 636	40	(721)	(359 058)	(189)	-	-	535 676	(44 747)
в том числе:												-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2022 г.	395 278	(44 536)	18 294	-	(805)	(350 743)	(326)	-	-	62 503	(45 341)
	5531	2021 г.	313 759	(44 018)	395 278	-	(518)	(313 759)	-	-	-	395 278	(44 536)
Авансы выданные	5512	2022 г.	100 035	(211)	82 658	-	-	(100 035)	-	19	-	82 658	(192)
	5532	2021 г.	9 893	(8)	100 035	-	(203)	(9 746)	(147)	-	-	100 035	(211)
Расчеты по налогам и сборам	5513	2022 г.	14 900	-	1	-	-	(14 900)	-	-	-	1	-
	5533	2021 г.	24 193	-	14 860	40	-	(24 151)	(42)	-	-	14 900	-
Прочая	5514	2022 г.	25 463	-	11 584	-	-	(25 463)	-	-	-	11 584	-
	5534	2021 г.	11 402	-	25 463	-	-	(11 402)	-	-	-	25 463	-
Итого	5500	2022 г.	535 983	(45 054)	112 537	-	(805)	(491 141)	(326)	19	x	157 053	(45 840)
	5520	2021 г.	359 554	(44 333)	535 636	40	(721)	(359 058)	(189)	-	x	535 983	(45 054)

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	46 166	2 148	46 166	2 148	45 963	1 945
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	45 648	1 630	45 648	1 630	45 648	1 630
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	518	518	518	518	315	315
прочая	5543	-	-	-	-	-	-

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность (и наоборот)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	5560	2022 г.	219 588	372 863	-	219 588	-	-	372 863
	5580	2021 г.	195 795	219 588	-	195 795	-	-	219 588
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2022 г.	196 380	274 884	-	(196 380)	-	-	274 884
	5581	2021 г.	144 935	196 380	-	(144 935)	-	-	196 380
Расчеты по авансам полученным	5562	2022 г.	-	81 324	-	-	-	-	81 324
	5582	2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и взносам	5563	2022 г.	16 541	10 119	-	(16 541)	-	-	10 119
	5583	2021 г.	41 971	16 541	-	(41 971)	-	-	16 541
Расчеты по социальному страхованию	5564	2022 г.	2 479	2 488	-	(2 479)	-	-	2 488
	5584	2021 г.	2 641	2 479	-	(2 641)	-	-	2 479
Расчеты с персоналом по оплате труда	5565	2022 г.	4 076	3 635	-	(4 076)	-	-	3 635
	5585	2021 г.	4 553	4 076	-	(4 553)	-	-	4 076
прочая	5566	2022 г.	112	413	-	(112)	-	-	413
	5586	2021 г.	1 695	112	-	(1 695)	-	-	112
Итого	5550	2022 г.	219 588	372 863	-	219 588	-	x	372 863
	5570	2021 г.	195 795	219 588	-	195 795	-	x	219 588

4. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2022 г.	2021 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	1 963 249	2 038 436
Расходы на оплату труда	5620	129 554	137 525
Отчисления на социальные нужды	5630	34 435	34 777
Амортизация	5640	75 863	14 969
Прочие затраты	5650	61 745	208 222
Итого по элементам	5660	2 264 846	2 433 929
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	(7 074)	(369)
Затраты в незавершенном производстве	5671	(7 074)	(369)
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	14 989	2 353
Готовая продукция	5681	14 989	2 353
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 272 761	2 435 913

5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	22,571	28,550	(27,769)	-	23,352
в том числе:						
по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков	5701	3,766	12,716	(12,443)	-	4,039
Оценочные обязательства по годовому вознаграждению сотрудников	5702	15,370	14,707	(14,969)	-	15,108
Прочие оценочные обязательства	5703	3,435	1,127	(357)	-	4,205
	5704					
	5705	-	-	-	-	-
	5706	-	-	-	-	-
	5707	-	-	-	-	-
	5708	-	-	-	-	-
	5709	-	-	-	-	-
и т.д.						

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5710	7,269	27,982	(12,680)	-	22,571
в том числе:						
Оценочные обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков	5711	3,381	12,229	(11,844)	-	3,766
Оценочные обязательства по годовому вознаграждению сотрудников	5712	-	15,370	-	-	15,370
Прочие оценочные обязательства	5713	3,888	383	(836)	-	3,435
	5714					
	5715	-	-	-	-	-
	5716	-	-	-	-	-
	5717	-	-	-	-	-
	5718	-	-	-	-	-
	5719	-	-	-	-	-
и т.д.						