

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Оазис» за 2022 год

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Общество самостоятельно определяет детализацию показателей по статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах. При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели приведены в круглых скобках

1 Общие сведения и структура Общества

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Оазис»

Сокращенное наименование – ООО «Оазис»

ООО «Оазис» учреждено в соответствии с решением № 1 от 27.10.2014 г. об учреждении общества с ограниченной ответственностью «Оазис».

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц МИФНС №39 по РБ за № 1140280069270 20 ноября 2014г. Свидетельство 02 № 007163213.

Организационно-правовая форма/форма собственности – Общество с ограниченной ответственностью Код ОКФС 12300, код ОКФС - 16.

Место нахождения (юридический адрес) ООО «Оазис» - 450028, Республика Башкортостан, г.Уфа, ул.Гвардейская, д.57, корп.1, литера А1, этаж 1, помещение 172 Телефон: 83512202202

1.1. Краткая характеристика деятельности Компании:

Основными видами деятельности ООО «Оазис» являются Торговля оптовая алкогольными напитками, кроме пива и пищевого этилового спирта (Код ОКВЭД 46.34.21).

1.2. Информация об обособленных подразделениях Компании:

КПП Обособленного подразделения	Адрес обособленного подразделения
300045002	Россия,,Астраханская обл.,,,,,,город Астрахань г.о., Астрахань г. , Рыбинская ул. , стр. 12Б,, нежилое здание, этаж 1, № пом. 142 (S=350,6 кв.м)
300045001	414041,РОССИЯ,АСТРАХАНСКАЯ ОБЛ.,АСТРАХАНЬ Г.,РЫБИНСКАЯ УЛ.,СТР. 12Б,,
345945001	Россия,,Волгоградская обл.,,,,,,город-герой Волгоград г.о., Волгоград г. , им. Менделеева ул., зд. 165,, Региональный логистический комплекс класса А "Солнечный", 1-й этап, Складской комплекс, Склад с пристроенным АБК, назначение: нежилое здание, 1 этаж, номер помещения 1 площадью 5695,4 кв.м.

345945002	Россия,,Волгоградская обл.,,,,,,город-герой Волгоград г.о., Волгоград г. , им. Менделеева ул., зд. 165,,, Региональный логистический комплекс класса А "Солнечный", 1-й этап, Складской комплекс, Склад с пристроенным АБК, назначение: нежилое здание, 1 этаж, номер помещения 13 площадью 8240,7 кв.м.
362545001	Воронежская Область,Рамонский Район,,,,,Промышленная, 1-я Промышленная зона (Промышленная тер.) ул, зд8,,,,, ,ЛОГИСТИЧЕСКИЙ (СКЛАДСКОЙ) КОМПЛЕКС «СЛК-3», назначение: нежилое, этаж 1, пом.№ 1, комната № 1 (S=12 394,1 кв.м)
366645001	396002,РОССИЯ,ВОРОНЕЖСКАЯ ОБЛ,РАМОНСКИЙ Р-Н,,,,,1-Я ПРОМЫШЛЕННАЯ ЗОНА (ПРОМЫШЛЕННАЯ ТЕР. УЛ,ЗД. 8,,ЛОГИСТИЧЕСКИЙ (СКЛАДСКОЙ) КОМПЛЕКС «СЛК-3»
010745002	Россия,,Адыгея Республика,,,,,,Тахтамукайский муниципальный район, Тахтамукайское сельское поселение, аул Тахтамукай, ул. Адыгейская, здание 97/1А строение 4, "Складской комплекс, II этап строительства", назначение: нежилое, 1 этаж, помещение № 114 (S=7815,71 кв.м)
010745003	385100,РОССИЯ,АДЫГЕЯ РЕСП,ТАХТАМУКАЙСКИЙ Р-Н,,ТАХТАМУКАЙ АУЛ,АДЫГЕЙСКАЯ УЛ,ЗД. 97/1А,СТР. 4,"СКЛАДСКОЙ КОМПЛЕКС, II ЭТАП СТРОИТЕЛЬСТВА" НАЗНАЧЕНИЕ: НЕЖИЛОЕ, ЭТАЖ ПЕРВЫЙ, НОМЕР ПОМЕЩЕНИЯ 113, ПЛОЩАДЬЮ 9637,67 КВ.М
010045001	Россия, Адыгея Респ., Тахтамукайский м.р-н, Тахтамукайское с.п., Тахтамукай аул, Адыгейская ул, д.97/1А, Склад (Литер 1), назначение: нежилое здание, этаж первый, часть комнаты №1 (S= 5 110,1 кв.м.),
010045002	Россия, Республика Адыгея, Тахтамукайский м.р-н, Тахтамукайское с.п., Тахтамукай аул, Адыгейская ул, д.97/1А, Склад (Литер 1)
541045001	633100, Россия,,Новосибирская обл.,,,,,,Новосибирский м.р-н, Толмачевский сельсовет с.п. , 3307 км платф., дом 19К1/1,,, склад К 1.1 (I этап), НАЗНАЧЕНИЕ: НЕЖИЛОЕ, ЭТАЖ ПЕРВЫЙ, НОМЕР ПОМЕЩЕНИЯ 5, ПЛОЩАДЬЮ 8207,9 кв.м.
541045002	633100, Россия,,Новосибирская обл.,,,,,,Новосибирский м.р-н, Толмачевский сельсовет с.п. , 3307 км платф., дом 19К1/1,,, склад К 1.1 (I этап), назначение: нежилое, этаж первый, НАЗНАЧЕНИЕ: НЕЖИЛОЕ, ЭТАЖ ПЕРВЫЙ, НОМЕР ПОМЕЩЕНИЯ 10, ПЛОЩАДЬЮ 10783,3 КВ.М.
780245001	Россия,,Санкт-Петербург г.,,поселок Парголово вн.тер.г. ,, Осиновая Роща тер., Горское ш., д. 6, стр. 15, этаж 1, складской комплекс III очередь склад № 4, назначение: нежилое здание, № помещения 1-Н, № части помещения 29 (S=11323,0 кв.м), наименование части помещения склад
780245003	Россия, Санкт-Петербург г, Парголово п, Осиновая роща, Горское (Осиновая Роща тер.) ш, 6, стр.15... этаж 1, складской комплекс III очередь склад №4, назначение: нежилое здание, № помещения 1-Н
780245002	Россия, Санкт-Петербург г, Парголово п, Осиновая роща, Горское (Осиновая Роща тер.) ш, 6, стр.15... этаж 1, складской комплекс III очередь склад №4, назначение: нежилое здание, № помещения 1-Н
027345001	Россия, Башкортостан Республика, Уфа город, Гвардейская Улица, 57 Дом, корп. 1, нежилое здание, литера А1, этаж 1, помещение 1, , (S=10394,6 кв.м.),
743045001	456658, Россия, Челябинская обл., Копейск г., Логопарковая ул., нежилое здание, назначение: нежилое, Литера А, этаж 1, номер помещения чз2, комната 1 (S=4490,7 кв.м.); этаж антрессольный на отметке 5,50, номер помещения чз2, комната 2 (S=467,0 кв.м.)
860245001	628426, Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра АО., Сургут г., Нефтеюганское ш., 36
744945001	454012, Челябинская обл., Челябинск г., Копейское ш., 1-П

1.2. Состав членов исполнительных и контрольных органов компании:

Обязанности директора ООО «Оазис» исполняет директор Леонов Андрей Сергеевич на основании решений учредителя.

1.3. Состав членов исполнительных органов Компании:

Единым исполнительным органом компании является директор.

Контрольный орган – общее собрание участников.

1.4. Среднесписочная численность работников Компании:

Среднесписочная численность работающих ООО «Оазис»

Отчетный год	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Численность сотрудников, чел.	5 017	3 663	2127

1.5 Информация о курсе ЦБ РФ по состоянию на отчетную дату:

Даты	Доллар США	Евро
31.12.2022	70,3375	75,6553
31.12.2021	74,2926	84,0695
31.12.2020	73,8757	90,6824

2 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «Оазис» руководствовалось Федеральным Законом от 06.11.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «Оазис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики).

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

2.1. Нематериальные активы

2.1.1 Нематериальные активы на предприятии отсутствуют

2.2. Основные средства и незавершенное строительство

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

При отнесении объектов к основным средствам в бухгалтерском учете лимит стоимости не применяется.

Объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Первоначальная стоимость объекта основных средств увеличивается на сумму капитальных вложений, связанных с улучшением и (или) восстановлением этого объекта в момент завершения таких капитальных вложений.

Начисление амортизации на основные средства производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования.

Срок полезного использования определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Переоценка основных средств не производится.

№/п	Категория	Подкатегория	СПИ БУ (месяцев)
1	Недвижимость		
1.1		Аренда	-
1.2		Неотделимые улучшения	84
3	Оборудование		
3.1		Торговое оборудование	84
3.2		Складское оборудование	84
3.3		Маркетинговое оборудования	84
3.4		Холодильное оборудование	84
3.5		Система вентиляции и пожаротушения	84
3.6		Охранно-пожарная сигнализация	84
3.7		Видеонаблюдение	84
3.8		Климатическое оборудование	96
3.9		Компьютерная техника	60
3.10		Оргтехника	60
3.11		Терминал сбора данных	84
3.12		Кассовая техника	84
3.13		Мебель	72
4	Производственный и хозяйственный инвентарь		
4.1		Инструмент	84
4.2		Бытовые приборы	84
4.3		Хозяйственный инвентарь	84

2.3 Капитальные вложения

Бухгалтерский учет капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Капитальные вложения» ФСБУ 6/2020, утв. Приказом Минфи-на РФ от 17.09.2020 № 204н.

По состоянию на 31.12.2022г. капитальные вложения отсутствуют.

2.4 Доходные вложения в материальные ценности

Объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности, отсутствуют.

Основные средства, переданные в аренду, учитываются в составе основных средств.

2.5. Запасы

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Запасы» ФСБУ 5/2019, утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н, и Учетной политикой общества.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Товары отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение. При продаже товаров их стоимость списывается по средней себестоимости.

Изменение принятых способов оценки запасов в 2022 году не происходило.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из величин (п. 28 ФСБУ 5):

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

Чистая стоимость продажи запасов определяется по правилам, приведенным в пункте 29 ФСБУ 5/2019.

Чистая стоимость продажи запасов определяется как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи признается обесценением запасов.

Тестированию подлежат запасы, используемые в убыточных видах деятельности и/или операциях, запасы, оставшиеся от выбывших производств, а также частично потерявшие свои потребительские свойства и морально устаревшие. Резерв создается на основании оформленных документов (актов, протоколов осмотра, инвентаризационной комиссии и других аналогичных документов).

Подход к определению ЧСП зависит от типа запаса. Чистой стоимостью продаж является:

Для сырья, материалов, полуфабрикатов (как покупных, так и изготовленных самостоятельно):

- доля предполагаемой цены, по которой организация может продать готовую продукцию (работы, услуги) за вычетом затрат на продажу, приходящуюся на данные запасы;

- в случае если вышеуказанным способом определение указанной величины является затруднительным, за ЧСП сырья, материалов, полуфабрикатов принимается цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату.

Для товаров для перепродажи

- предполагаемая цена, по которой организация может продать товары, за вычетом затрат на продажу.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022г. создан по запасам без движения в размере 36 966 тыс. рублей.

2.6. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, прочие расходы

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №32н, Положением по бухгалтерскому учету «Расход в организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н.

2.7 Способ признания расходов

Коммерческие расходы/Управленческие расходы:

- признаются полностью в отчетном году их признания, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.8. Порядок признания выручки

Организация признает доходы и расходы по методу начисления.

При установленном методе начисления доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они возникли, независимо от фактического поступления денежных средств, имущества или имущественных прав

Расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты.

2.9. Расходы будущих периодов

Особенности учета расходов будущих периодов:

Списание расходов будущих периодов осуществляется равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся.

2.10 Займы и кредиты

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 №107н.

- **Способ списания расходов по займам**

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, включают проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам.

Затраты по полученным займам и кредитам являются расходами того периода, в котором они произведены.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам организация производит в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре.

2.11. Отложенные налоги

- **Способ представления в бухгалтерском балансе информации об ОНА/ОНО**

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО

- отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

- **Способ определения величины текущего налога на прибыль**

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

При применении ПБУ 18/02 используется балансовый метод.

Постоянные и временные разницы в специальных ресурсах "СуммаПР" и "СуммаВР" регистра бухгалтерии (показатели "ПР" и "ВР" в проводках) не отражаются.

Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога.

Проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года, с учетом уже отраженного в текущем периоде отложенного налога.

Временные разницы определяются по каждому виду активов и обязательств как разницы между балансовой и налоговой стоимостью актива (обязательства) на отчетную дату.

Суммы постоянного налогового дохода (ПНД) и постоянного налогового расхода (ПНР) отдельными проводками не отражаются, а определяются расчетным путем как разница между условным расходом (доходом) по налогу на прибыль и расходом по налогу на прибыль. Сумма условного расхода (дохода) отдельной проводкой также не отражается.

При балансовом методе используются субсчета третьего порядка к счету 99.02 «Налог на прибыль»:

- 99.02.Т «Текущий налог на прибыль» (соответствует строке 2411 отчета о финансовых результатах и налогу по декларации, корреспондирует со счетом 68.04.1 «Расчеты с бюджетом» при выполнении регламентной операции «Расчет налога на прибыль»);

- 99.02.О «Отложенный налог на прибыль» (соответствует строке 2412 отчета о финансовых результатах, корреспондирует со счетами 09 «Отложенные налоговые активы» (ОНА) и 77 «Отложенные

налоговые обязательства» (ОНО) при выполнении регламентной операции «Расчет отложенного налога по ПБУ 18»).

2.12. Отчет о движении денежных средств

Отчет составляется в соответствии с 9 – 11 пунктами ПБУ 23/2011 один раз в год и входит в комплект годовой бухгалтерской отчетности.

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи и поступления денежных средств и денежных эквивалентов (далее – денежные потоки), а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

Финансовое вложение классифицируется как денежный эквивалент, когда оно легко обратимо в заранее известную сумму денежных средств и подвержено незначительному риску изменения стоимости (п. 5 ПБУ 23/2011), в частности когда оно имеет срок погашения до трех месяцев с даты приобретения.

К денежным эквивалентам организации относятся банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев.

Свернуто отражаются следующие денежные потоки:

- Продажа/покупка иностранной валюты;
- Выдача денежных средств под отчет;
- Переоценка денежных средств на валютных счетах;

Поступления и платежи в Отчете о движении денежных средств раскрыты за минусом суммы НДС.

3. ПОРЯДОК ПЕРЕХОДА НА НОВЫЕ ФСБУ

3.1 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Организацией принято решение отражать последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 путем внесения единовременной корректировки.

При применении указанного способа:

- сравнительные показатели за прошлые годы не пересчитываются;
- по состоянию на 31.12.2021 внесены корректировки в связи с применением ФСБУ 6/2020.

Данные перехода на ФСБУ 6/2020 отражены в таблице:

Тыс.руб.

Первоначальная стоимость (БУ, Счет 01)	Накопленная амортизация (БУ, Счет 02)	Остаточная стоимость БУ	Срок полезного использования при	Истекший срок полезного использования	Остаток СПИ ФСБУ 6	Срок полезного использования ФСБУ 6	Ликвидационная стоимость	Новая амортизируемая стоимость	Новая накопленная амортизация	Новая остаточная стоимость	Сумма единовременной корректировки
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1 039 339,5	457 168,4	582 171,1						1 039 339,5	335 606,7	703 732,8	121 561,7

3.2 ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»

Организация перешла на применение ФСБУ 26/2020 перспективно (п. 26 ФСБУ 26/2020, п. 14 ПБУ 1/2008). В таком случае:

- новые правила учета применяются только в отношении фактов хозяйственной жизни, имеющих место после даты начала применения нового стандарта. Не корректируются сформированные ранее данные бухгалтерского учета;
- при составлении бухгалтерской отчетности сравнительные показатели за предыдущие периоды не пересчитываются.

3.3 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

В 2022 году Обществом применены утвержденные и вступившие в силу нормативно – правовые акты по бухгалтерскому учету ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Переход на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществлен исходя из переходных положений ФСБУ 25/2018 и Учетной политики Общества.

В целях унификации РСБУ и МСФО, и учитывая применение данных в соответствии с требованиями МСФО для составления финансовой отчетности, Организацией используются данные, сформированные по МСФО в целях перехода на ФСБУ 25/2018.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 25/2018 отражены путём единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчётного периода за счет нераспределенной прибыли.

Корректировка учетных данных в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 произведена в бухгалтерской отчетности за 2022 год в «межотчетный» период. В результате в бухгалтерской отчетности за 2022 год балансовые остатки на 31.12.2021, включают последствия указанной корректировки.

4. КОРРЕКТИРОВКИ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Пересчет сравнительных показателей бухгалтерского баланса произведен на 31.12.2021г.

Корректировки показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2021г. (тыс.руб.)

Причина изменения вступительных остатков	Статья	Код	Корректировки на 31 декабря 2021г		
			До корректировки (на 31.12. 21)	Корректировка	После корректировки (на 31.12.21)
Переход на новые ФСБУ	Основные средства	1150	582 171	3 822 260	4 404 431
	Отложенные налоговые активы в т.ч.:	1180	10 033	844 039	854 072
	Переход на новые ФСБУ		10 033	817 174	827 207
	Корректировка ОНА по резервам и издержкам		-	26 865	26 865
Переход на новые ФСБУ	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	639 577	(184 430)	455 147
Переход на новые ФСБУ	Отложенные налоговые обязательства	1420	38 110	764 858	802 968
Переход на новые ФСБУ	Прочие обязательства	1450	-	475 521	475 521
Переход на новые ФСБУ	Прочие обязательства	1550	-	3 610 350	3 610 350

Расшифровки отчета об изменении капитала

Корректировки показателей Отчета об изменении капитала

Наименование	Сумма единовременной корректировки при переходе на ФСБУ 6/2020	Сумма единовременной корректировки при переходе на ФСБУ 25/2018	Корректировка ОНА по резервам и издержкам
Переход на новое ФСБУ	Стр. 3228	Стр. 3228	
Счет 84	121 562	(385 173)	26 460
20%	(24 312)	77 035	
Итого:	97 250	(308 138)	26 460
Результат изменения учетной политики	(184 430)		

Изменение показателей ОДДС

	код	До корректировки (на 31.12. 21)	Корректировка	После корректировки (на 31.12.21)
Платежи, в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(178 627 946)	780 085	(177 847 861)
Арендные платежи	4329	0	(780 085)	(780 085)

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД

5.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.

5.1.1 Наличие и движение основных средств и прав пользования активами раскрыто в Приложении 1:

Организация проверяет основные средства на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2022 отсутствуют.

Информация о договорах аренды, в которых Организация является арендатором

Первоначальные прямые затраты арендатора на приобретение предмета аренды		Амортизация прав пользования активами		Процентный расход		Доходы/расходы от переоценки обязательства по аренде		Затраты в виде переменных платежей, не учитываемых при оценке обязательства по аренде		Отток денежных средств по договорам аренды	
за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.	за 2022 г.	за 2021 г.
7 269 714	4 847 581	(1 825 573)	(1 146 883)	1 777 117	2 900 915	-	-	-	-	(1 070 288)	(780 085)

Сроки полезного использования прав пользования активами

Наименование показателя	Установленные сроки полезного использования прав пользования активами (число лет)
Здания, машины, оборудование и другие основные средства (без учета инвестиционной недвижимости)	X
в том числе:	
Здания	от 5 до 11 лет
Инвестиционная недвижимость	X

Характер деятельности организации, связанной с договорами аренды	Организация арендует помещения для размещения в них складов и офисов
Основание и порядок расчета процентной ставки	При определении ставки дисконтирования для целей ФСБУ используется методика определения ставки дисконтирования для целей МСФО.

5.1.3 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.	-	3 164 477	-	(3 164 477)	-
	5250	за 2021г.	824	321 414	(79)	(322 159)	0

5.1.4 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	5 444 141	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-

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	-	-	-

5.2 Запасы

Наличие и движение Запасов раскрыто в Приложении 2

Ранее созданный резерв под обесценение был восстановлен в размере 80 769 тыс.руб.

5.3. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

5.3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности:

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность Общества.

Движение дебиторской задолженности отражено в Приложении 3.

5.3.2 Просроченная дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с п. 10.2 Учетной политики.

В отчетном периоде и предыдущих периодах сумма созданного резерва составила:

№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
1	Резерв по сомнительным долгам	6 360 ,6	15 067,5	11 606

5.3.32. Наличие и движение кредиторской задолженности: Движение Кредиторской задолженности отражено в Приложении 4.

5.3.4. Банковские кредиты и займы учредителей

Кредитор/ Займодавец	Дата получения	Дата погашения	Валюта договора	Форма предоставления кредита	Сумма задолженности на 31.12.2022
Студенников Сергей Петрович	17.11.2022	31.12.2023	RUR	Займ	3 000 000,00
Кесаев Игорь Альбертович	17.11.2022	31.12.2023	RUR	Займ	3 250 000,00
РОССЕЛЬХОЗБАНК АО	03.10.2022	02.10.2024	RUR	Кредитная линия	2 100 000,00
ПАО СБЕРБАНК	21.10.2021	20.10.2024	RUR	Кредитная линия	6 550 000,00
Проценты по займам и кредитам					660 998,00
ИТОГО					15 560 998

Проценты по займам и кредитам отражены в составе Прочих расходов.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

5.3.5 Денежные средства и денежные эквиваленты.

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Общества, находящихся на рублевых и валютных счетах в банках.

Наименование банка	на 31.12.2022	на 31.12.2021
БАНК ГПБ (АО)	117	
АО "АЛЬФА-БАНК"	392	2 887
ФИЛИАЛ БАНКА ВТБ (ПАО) В Г. ЕКАТЕРИНБУРГЕ	21	
УРАЛЬСКИЙ ФИЛИАЛ АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	503	
ОТДЕЛЕНИЕ №8597 СБЕРБАНКА РОССИИ расчетный	62 876	9 759
Ф-Л БАНКА ГПБ (АО) "УРАЛЬСКИЙ"		167

ЧЕЛЯБИНСКИЙ РФ АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" (расчетный)	16	24
АО "АЛЬФА-БАНК", EUR	11 103	
	146, 760 Евро	
ИТОГО	75 029	12 836

5.3.6 Финансовые вложения

Организация предоставляла займы связанным юридическим лицам под 10,2% годовых в виде лимитированных линий.

тыс. руб.

Организация получатель займа	Сумма выданных займов	Сумма исчисленных процентов	Сумма погашения задолженности	Остаток задолженности на 31.12.2022
АЛЬФА ОМСК ООО	1 100 000	6 983	1 106 983	0
АЛЬФА ОРЕНБУРГ ООО	900 000	5 872	905 872	0
АЛЬФА РЯЗАНЬ ООО	2 800 000	13 956	2 813 956	0
АЛЬФА-ПЕРМЬ ООО	100 000	196	100 196	0
АТЛАС ООО	1 200 000	5 293	1 205 293	0
БЕТА ИЖЕВСК	200 000	745	200 745	0
БЕТА ОРЕНБУРГ ООО	700 000	4 464	704 464	0
БЕТА ПЕРМЬ ООО	800 000	3 447	803 447	0
БЕТА ТЮМЕНЬ ООО	400 000	1 510	401 510	0
БЕТА УФА ООО	1 000 000	4 651	1 004 651	0
БЕТА-М ООО	1 300 000	6 581	1 306 581	0
ЛАБИРИНТ-ВОЛГА ООО	400 000	511	400 511	0
ЛАБИРИНТ-УФА ООО	800 000	3 596	803 596	0
ЛАБИРИНТ-ЧЕЛЯБИНСК ООО	800 000	3 129	803 129	0
Итого	12 500 000	60 935	12 560 935	0

5.4. РАСХОДЫ ПО ОБЫЧНЫМ ВИДАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПО ЭЛЕМЕНТАМ ЗАТРАТ.

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	140 552	28 391
Расходы на оплату труда	5620	4 621 512	2 683 935
Отчисления на социальные нужды	5630	1 374 326	714 775
Амортизация	5640	926 802	120 276
Прочие затраты	5650	10 923 187	9 924 356
Итого по элементам	5660	17 986 379	13 471 733
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	238 272 272	174 707 733
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	256 258 652	188 179 466

5.5. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

Общество создает оценочные обязательства:

- на оплату отпусков;

Величина оценочного обязательства определяется по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{СрЗар}_1 \times \text{Дн}_1 \times (1 + \text{СтВз}_1 / 100) + \text{СрЗар}_2 \times \text{Дн}_2 \times (1 + \text{СтВз}_2 / 100) + \dots + \text{СрЗар}(и) \times \text{Дн}(и) \times (1 + \text{СтВз}(и) / 100),$$

где:

ОценОбяз – величина оценочного обязательства организации на соответствующую отчетную дату;

СрЗар – средний дневной заработок каждого работника, исчисленный в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы¹.

Дн – количества дней неиспользованного отпуска, полагающиеся каждому работнику на отчетную дату;

¹ Постановление Правительства РФ от 24.12.2007 N 922 (ред. от 10.12.2016) «Об особенностях порядка исчисления средней заработной платы»

СтВз – суммарная ставка взносов во внебюджетные фонды (в процентах), применяемая к выплатам каждого работника,

и - количество работников на отчетную дату.

- на оплату премии сотрудникам.

Оценочное обязательство на оплату премии сотрудникам формируется на основании положения по оплате труда и фактически рассчитанной суммы премии, относящейся к отчетному периоду, но начисляемой и выплачиваемой в следующем после, отчетного периоде.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	235 196	816 153	(320 017)	(2 760)	728 573
В том числе						
по отпускам	5701	232 936	445 075	(320 017)	0	357 994
по судебным разбирательствам	5702	2 260	1 768	0	(2 760)	1 268
по вознаграждениям	5703	-	369 311	0	0	369 311

5.6 Обеспечения обязательств и платежей выданные

Контрагенты (Арендодатели)	Сумма обеспечения на 01.01.2022	Обороты за период		Сумма обеспечения на 31.12.2022
ИП Утюшев Тимур Румаевич		1 542	771	771
ИП Халилов Раис Абдулхакович		1 542	771	771
БИЗНЕС ПУТЬ ГРУПП ООО	18 732	73 834	55 649	36 917

Волвер Кампани ТОО	22 170		22 170	
ИНВЕСТТЕХСТРОЙ ООО	9 626	23 785	14 439	18 972
ЛОГОЦЕНТР ООО		15 821	9 143	6 679
ОСИНОВАЯ РОЩА ООО	47 558	52 569	97 622	2 506
ПЛГ ООО		44 339	22 170	
СИГМА СКЛАДСКОЙ КОМПЛЕКС ООО	6 857	6 857	6 857	6 857
СТАРТ ООО ФИРМА	18 244	50 461	36 489	32 217
Итого	101 017	270 750	266 078	105 689

В **Приложении 5** представлена справка о полученном и предоставленном обеспечении 31.12.2022 г.

6. Информация по существенным статьям Отчета о финансовых результатах

Выручка от продажи товаров (оказания услуг) признается в бухгалтерском учете в соответствии с п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом НДС, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Расшифровка существенных статей

Наименование показателя	За 2022г.	За 2021г.
Выручка (стр. 2110), в том числе:	258 588 653	191 565 102
Выручка от реализации покупных товаров	248 461 733	181 916 509
Выручка от реализации услуг	10 126 920	9 648 593
Себестоимость продаж (стр. 2120), в том числе:	(238 272 272)	(174 707 733)
Себестоимость реализованных покупных товаров	(238 272 272)	(174 707 733)
Валовая прибыль (убыток) (стр. 2100), в том числе:	20 316 381	16 857 369
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:	(17 480 377)	(13 140 623)
Оплата труда и налоги с ФОТ	(5 352 900)	(3 258 603)
Постоянная часть арендной платы	(756 485)	(751 150)
Амортизация ОС	(187 079)	(120 276)
Материальные расходы (на обслуживание, ремонт)	(478 580)	(28 391)
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	(422 374)	(260 797)
Транспортные расходы	(10 206 817)	(8 567 290)
Прочие расходы	(76 141)	(154 116)
Управленческие расходы (стр. 2220), в том числе:	(506 003)	(331 111)
Расходы на оплату труда управленческому персоналу	(220 564)	(140 107)
Прочие расходы	(285 439)	(191 004)
Прочие доходы (стр. 2340), в том числе:	1 540 886	2 130 058
Излишки по инвентаризации	507 299	361 421
Прочие доходы	1 033 587	1 768 637
Проценты к уплате (стр.2330) в том числе	(1 269 715)	(583 755)
Расходы на обслуживание заемных средств	(660 998)	(583 755)
Процентные расходы по арендным обязательствам	(608 717)	0
Прочие расходы (стр. 2350)	(222 394)	(356 368)
Списание недостач	(63 708)	(130 709)
Прочие расходы	(158 686)	(225 659)
Налог на прибыль (стр.2410)	(556 730)	(984 335)
Текущий налог на прибыль (стр.2411)	(577 514)	(955 486)
Отложенный налог на прибыль (стр.2412)	20 784	(28 849)
Изменение ОНА	1 792 776	6 794
Изменение ОНО	(1 771 992)	(35 643)
Чистая прибыль (убыток)	2 015 573	3 611 886

Отложенные налоговые обязательства (сч. 77)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Погашено	Признано	Остаток на конец года
Виды обязательств	за 2022г.	802 968	(921 007)	1 347 958	1 229 919
	за 2021г.	2 467	(29 579)	830 080	802 968
Основные средства	за 2022г.	766 055	(751 641)	1 117 508	1 131 923
	за 2021г.	2 467	(1 448)	765 036	766 055
Дебиторская задолженность	за 2022г.	36 913	(169 366)	229 122	96 669
	за 2021г.	-	(28 132)	65 044	36 913
Доходы будущих периодов	за 2022г.	-	-	1 328	1 328
	за 2021г.	-	-	-	-

Отложенные налоговые активы (сч 09)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец года
Виды активов	за 2022г.	854 072	1 202 075	(754 339)	1 301 808
	за 2021г.	3 238	944 153	(93 320)	854 072
Кредиторская задолженность	за 2022г.	7 019	79 112	(9 808)	76 324
	за 2021г.	-	57 225	(50 206)	7 019
Основные средства	за 2022г.	-	13 904	(1)	13 903
	за 2021г.	-	-	-	-
Резервы сомнительных долгов	за 2022г.	3 013	(761)	(2 502)	1 272
	за 2021г.	-	3 778	(764)	3 013
Арендные обязательства	за 2022г.	817 174	1 102 277	(716 535)	1 202 916
	за 2021г.	-	817 174	-	817 174
Издержки обращения	за 2022г.	3 318	-	(3 318)	-
	за 2021г.	-	3 318	-	3 318
Товары	за 2022г.	23 547	6 022	(22 176)	7 393
	за 2021г.	-	23 547	-	23 547
Оценочные обязательства и резервы	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	3 238	39 111	(42 349)	-

7. Операции со связанными сторонами.

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние.

7.1 Перечень связанных сторон, характер отношений в 2022г:

Наименование юридического лица	Характер отношений в силу которого лицо признается связанным
МЕРКУРИЙ РИТЕЙЛ ХОЛДИНГ ПИЭЛСИ (Кипр)	Учредитель, лицо, имеющее право распоряжаться более чем 100 процентов уставного капитала общества до 21.10.2022
СТУДЕННИКОВ СЕРГЕЙ ПЕТРОВИЧ	С 21.10.2022 Учредитель, владеет 45% капитала
КЕСАЕВ ИГОРЬ АЛЬБЕРТОВИЧ	С 21.10.2022 Учредитель, владеет 37,245% капитала

КАЦИЕВ СЕРГЕЙ СОЛТАНОВИЧ	С 21.10.2022 Учредитель, владеет 7,69% капитала
СОБОЛЕВА ЕЛЕНА ВЛАДИМИРОВНА	С 21.10.2022 Учредитель, владеет 4% капитала
ТУГАНОВ ВЛАДИМИР ПЕТРОВИЧ	С 21.10.2022 Учредитель, владеет 3,007% капитала
ДЗУЦЕВ ИГОРЬ ДМИТРИЕВИЧ	С 21.10.2022 Учредитель, владеет 2% капитала
ХАЛТУРИН ЮРИЙ ГЕННАДЬЕВИЧ	С 21.10.2022 Учредитель, владеет 0,962% капитала
КОБЗЕВ АЛЕКСАНДР МИХАЙЛОВИЧ	С 21.10.2022 Учредитель, владеет 0,096% капитала
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Рязань»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Авангард»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Владимир»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Пенза»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Оренбург»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Атлас»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «АБСОЛЮТ»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Апогей»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Ижевск»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета-М»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Волга»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Уфа»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Челябинск»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Прометей»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-М»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Ижевск»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Омск»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Оренбург»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Сургут»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Тюмень»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Пермь»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Пермь»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Сургут»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Тюмень»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Уфа»	Участие в обществе через учредителя

Общество с ограниченной ответственностью «Килобайт»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт - Екатеринбург»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Сателлит»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Автотранс»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Навигатор»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Альбион-2002»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «БРЛ»	Участие в обществе через учредителя
Леонов Андрей Сергеевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества
Общество с ограниченной ответственностью «Меркурий ритейл холдинг»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-М»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «ФФ»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Виктория Балтия»	Участие в обществе через учредителя
Общество с ограниченной ответственностью «Мистраль»	Участие в обществе через учредителя

7.2 Объем операций по группам связанных сторон

Вид операций	Объем операций (с НДС) за отчетный период	Объем операций (с НДС) за аналогичный период прошлого года
Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием		
Реализация товаров, работ, услуг, в том числе:	288 878 086,44	220 034 953, 54
Общество с ограниченной ответственностью «Абсолют»	2 089 689,19	1 872 797
Общество с ограниченной ответственностью «Авангард»	97,29	273 313
Общество с ограниченной ответственностью «Автотранс»	22 883,47	8 262
Общество с ограниченной ответственностью «Альбион-2002»	-	
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Владимир»	12 896 555,92	11 090 474
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Ижевск»	1 185 760,31	2 526 092
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Омск»	6 842 073,98	6 089 632
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Оренбург»	3 092 763,41	2 667 802

Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Пенза»	1 355 155,58	262 330
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Пермь»	33,45	149
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Рязань»	15 091 120,78	13 250 683
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Сургут»	4 601 460,00	4 933 261
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Тюмень»	1 366 908,20	1 528 163
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-Курган»	-	0
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-М»	141 974 433,23	84 675 418
Общество с ограниченной ответственностью «Апогей»	-	530
Общество с ограниченной ответственностью «Атлас»	15 087 904,33	13 752 546
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Ижевск»	3 063 262,83	2 993 527
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Оренбург»	1 964 815,65	1 667 376
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Пермь»	530 200,46	575 123
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Сургут»	5 322 449,70	5 406 569
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Тюмень»	1 714 633,88	1 919 611
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Уфа»	12 216 296,17	12 556 794
Общество с ограниченной ответственностью «Бета-М»	11 222 879,68	10 698 304
Общество с ограниченной ответственностью «БРЛ»	-	
Общество с ограниченной ответственностью «Виктория Балтия»	-	
Общество с ограниченной ответственностью «Килобайт»	21 699,83	11 922
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт -Екатеринбург»	15,64	527
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт»	15 069 210,02	12 716 652
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Волга»	847 463,20	75 453
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-М»	3 621 698,67	3 298 950
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Уфа»	10 323 530,46	10 849 504

Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Челябинск»	9 240 762,16	7 831 531
Общество с ограниченной ответственностью «Меркурий ритейл холдинг»	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Мистраль»	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Навигатор»	1 524 932,41	710 265
Общество с ограниченной ответственностью «Прометей»	6 587 365,80	5 787 781
Общество с ограниченной ответственностью «Сателлит»	30,74	3 616
Общество с ограниченной ответственностью «ФФ»	-	-
Поставка ТМЦ, оказание услуг, в том числе:	16 023 208,01	10 954 068,37
Общество с ограниченной ответственностью «Абсолют»	267 891,93	56
Общество с ограниченной ответственностью «Авангард»	787,74	7
Общество с ограниченной ответственностью «Автотранс»	10 435 698,83	8 464
Общество с ограниченной ответственностью «Альбион-2002»	-	0
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Владимир»	43 111,49	55
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Ижевск»	8 263,62	11
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Омск»	5 668,11	4
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Оренбург»	5 297,33	5
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Пенза»	8 656,88	3
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Пермь»	19,69	0
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Рязань»	45 384,50	75
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Сургут»	6 025,42	27
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Тюмень»	2 502,17	1
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-М»	247 543,24	113
Общество с ограниченной ответственностью «Апогей»	-	0
Общество с ограниченной ответственностью «Атлас»	42 661,42	17

Общество с ограниченной ответственностью «Бета Ижевск»	7 681,02	6
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Оренбург»	3 637,41	3
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Пермь»	327,18	0
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Сургут»	8 482,15	7
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Тюмень»	2 183,87	2
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Уфа»	39 497,10	19
Общество с ограниченной ответственностью «Бета-М»	45 211,58	42
Общество с ограниченной ответственностью «БРЛ»	-	0
Общество с ограниченной ответственностью «Виктория Балтия»	-	0
Общество с ограниченной ответственностью «Килобайт»	341 379,44	228
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт -Екатеринбург»	-	0
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт»	24 576,86	21
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Волга»	3 016,35	1
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-М»	20 265,69	18
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Уфа»	43 589,41	20
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Челябинск»	16 396,27	13
Общество с ограниченной ответственностью «Меркурий ритейл холдинг»	-	0
Общество с ограниченной ответственностью «Мистраль»	-	0
Общество с ограниченной ответственностью «Навигатор»	2 390,38	1
Общество с ограниченной ответственностью «Прометей»	4 345 060,93	1 737
Общество с ограниченной ответственностью «Сателлит»	-	0
Общество с ограниченной ответственностью «ФФ»	-	0

В отчетном периоде начислены и выплачены дивиденды физическим лицам пропорционально долям владения.

7.3 Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям со связанными сторонами, форма расчетов;

Условия осуществления расчетов по операциям со связанными сторонами определяются заключенными договорами. Форма расчетов – безналичные расчеты путем перечисления денежных средств на расчетные счета связанных сторон.

Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода отсутствует.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам - отсутствует.

Состояние расчетов со связанными сторонами (тыс. руб.) представлено в Приложении 6.

Группа	На начало отчетного года			На конец отчетного года		
	Дебиторская	Кредиторская	Расчеты по кредитам и займам	Дебиторская	Кредиторская	Расчеты по кредитам и займам
Общества, находящиеся под общим контролем	13 490 916,06	501 405,15	0,00	15 393 264,68	893 059,99	6 310 041,09

7.4 Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу

В соответствии с ПБУ 11/2008 Общество к основному управленческому персоналу относит:

- директора;
- должностных лиц Общества, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах руководства и контроля над деятельностью организации.

Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом налогов, страховые взносы и иные подобные выплаты.

Период	За 2022 год	За 2021 год
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода	172 445	117 337
НДФЛ	22 418	15 254
Страховые взносы	52 036	35 402

7.5 Информация о бенефициарных владельцах

На 31.12.2022 конечными бенефициарами Общества являются граждане:

1. Студенников Сергей Петрович, размер доли 45,00 %;
2. Кесаев Игорь Альбертович, размер доли 37,245 %

8. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

8.1 Финансовые риски

К числу основных финансовых рисков относятся кредитный, валютный, рыночный, а также риск ликвидности. Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Общество стремится минимизировать возможное отрицательное влияние существенных факторов риска на свое финансовое положение путем применения разумной стратегии управления финансовыми рисками.

- Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

- Кредитный риск

Общество оценивает кредитный риск по предоставленным им заемным средствам как низкий, так как займы были предоставлены преимущественно связанным сторонам.

- Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций). Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

- Рыночный риск

Рынки развивающихся стран, включая Российскую Федерацию, подвержены экономическим,

политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Как уже случалось ранее, предполагаемые или фактические финансовые трудности стран с развивающейся экономикой или увеличение уровня предполагаемых рисков инвестиций в эти страны могут отрицательно отразиться на экономике и инвестиционном климате РФ.

- Страновые и региональные риски

Деятельность организации в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России в связи с дестабилизацией ситуации в Украине.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Общество осуществляет свою деятельность в условиях геополитической напряженности в мире, обострившейся в феврале 2022 года.

Обострение геополитической напряженности привело к колебанию валютных обменных курсов по сравнению с обменными курсами, действовавшими на конец 2021 года, ключевой ставки Банка России, цен на нефть и газ, и к падению российского фондового рынка. На товарных рынках также наблюдается повышенная волатильность.

Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе быстрых платежей SWIFT (СВИФТ).

Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении деловой активности организаций, работающих в России и с Россией, но оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий не представляется возможным. Невозможно определить, как долго продлится эта повышенная волатильность или на каком уровне вышеуказанные финансовые показатели в конечном итоге стабилизируются.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в рамках текущих договоров.

8.2 Правовые риски

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в Российской Федерации, по-прежнему подвержены быстрым изменениям. Существует вероятность различной интерпретации налогового, валютного и таможенного законодательства, а также возможны другие правовые и фискальные проблемы, с которыми сталкиваются компании, осуществляющие деятельность в РФ. Будущее направление развития РФ в большой степени зависит от экономической, налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

9. Информация о непрерывности деятельности.

Чистые активы Общества по итогам отчетного периода 2022 года на 31.12.2022г. составили 250 353 тыс. руб.

Руководство организации предпринимает надлежащие меры для обеспечения устойчивой и непрерывной деятельности.

10. Информация о прекращаемой деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты 31.12.2022г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «Оазис» - выплата дивидендов в феврале 2023 в сумме 350 000 тыс. руб.

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)» создано оценочное обязательство по оплате отпусков, оценочное обязательство на оплату премий сотрудникам. Дополнительная информация об оценочных обязательствах раскрыта в п. 4.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Процедуры правового характера:

На конец 2022г. находятся на рассмотрении судебные дела, в которых Общество выступает ответчиком

ИСТЕЦ	Год, в котором возникло событие, послужившее основанием для заявления в суд	Дата иска	Предмет спора	Номер дела	Рассматриваемая сумма иска, руб.
ООО "Аквилон"		11.07.2019	взыскание задолженности в рамках договора поставки	A76-39704/2019	877 542,2
ООО Три С Фуд Ритейл	2022	20.06.2022	задолженность по договору поставки	A76-13253/2022	3 470 885,2
ООО АМК "Рязанский"	2021	12.10.2022	взыскание по договору поставки	№A76-33637/2022	194 610,0

ООО "Балтийский торговый дом"	2021	16.09.2022	взыскание задолженности по договору поставки взыскание штрафа по договору поставки (встречное)	A76-30929/2022	195 582,8
-------------------------------	------	------------	---	----------------	-----------

Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату нет.

Руководитель _____ /Леонов А.С./

31.03.2023

М.П.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода			
			Переход на ФСБУ		Выбыло объектов			Поступило	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	амортизации		убыток от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 039 339	(457 168)	4 847 581	(1 025 321)	2 791 777	(114 432)	99 357	(968 268)	-	-	-	8 564 266	(2 351 400)
	5210	за 2021г.	717 181	(336 739)			322 159	-	-	(120 430)	-	-	-	1 039 339	(457 168)
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	424 374	(102 408)	252 135	(65 574)	243 281	(52 102)	28 206	(146 077)	-	-	-	867 688	(285 852)
	5211	за 2021г.	155 541	(75 291)	-	-	268 833	-	-	(27 117)	-	-	-	424 374	(102 408)
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	309 561	(200 483)	1 099	43 015	4808	(4 109)	13 239	(71 716)	-	-	-	311 360	(215 945)
	5212	за 2021г.	308 737	(149 576)	-	-	824	-	-	(50 907)	-	-	-	309 561	(200 483)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	1 142	(516)	236	330	28 729	(342)	34	(3 487)	-	-	-	29 766	(3 639)
	5213	за 2021г.	627	(389)	-	-	515	-	-	(127)	-	-	-	1 142	(516)
Сооружения	5204	за 2022г.	159	(83)	-	61	2914	-	-	(154)	-	-	-	3 072	(176)
	5214	за 2021г.	159	(67)	-	-	-	-	-	(16)	-	-	-	159	(83)
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	125 469	(63 219)	(115 496)	60 286	-	-	-	(1 425)	-	-	-	9 974	(4 358)
	5215	за 2021г.	125 469	(54 067)	-	-	-	-	-	(9 152)	-	-	-	125 469	(63 219)
Транспортные средства	5206	за 2022г.	160 138	(85 696)	(139 577)	85 551	32 033	-	-	(5 970)	-	-	-	52 594	(6 114)
	5216	за 2021г.	111 369	(54 574)	-	-	48 768	-	-	(31 122)	-	-	-	160 138	(85 696)
Здания	5207	за 2022г.	18 497	(4 763)	1 601	(2 108)	-	-	-	(2 871)	-	-	-	20 098	(9 742)
	5217	за 2021г.	15 278	(2 775)	-	-	3 219	-	-	(1 988)	-	-	-	18 497	(4 763)

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная	величина	поступление		выбыло			перевод из	перевод из	перевод из	учтенная	величина
					в результате	причитающиеся	погаше-	списание на	восста-					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	17 041 740	(15 068)	307 639 417	-	(305 762 616)	1 688	7 019	-	-	-	18 918 541	(6 361)
	5530	за 2021г.	15 856 323	(11 606)	231 968 199	-	(230 782 781)	7 060	(10 521)	-	-	-	17 041 740	(15 068)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	15 229 479	(15 068)	305 456 577	-	303 950 354	-	15 068	-	-	-	16 735 701	-
	5531	за 2021г.	14 606 714	(11 606)	230 684 070	-	(230 061 305)	5 088	(8 549)	-	-	-	15 229 479	(15 068)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	989 488	-	1 355 680	-	(989 488)	-	-	-	-	-	1 355 680	-
	5532	за 2021г.	189 135	-	938 615	-	(138 262)	1 972	(1 972)	-	-	-	989 488	-
Прочая	5513	за 2022г.	822 774	-	827 159	-	(822 774)	1 688	(8 049)	-	-	-	827 159	(6 361)
	5533	за 2021г.	1 060 474	-	345 514	-	(583 214)	-	-	-	-	-	822 774	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	17 041 740	(15 068)	307 639 417	-	(305 762 616)	1 688	7 019	X	-	-	18 918 541	(6 361)
	5520	за 2021г.	15 856 323	(11 606)	231 968 199	-	(230 782 781)	7 060	(10 521)	X	-	-	17 041 740	(15 068)

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 краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	3 610 350	2 648 833	0	(244 603)	-	(718 907)	-	-	5 295 673
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	3 610 350
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Арендные обязательства	5555	за 2022г.	3 610 350	2 648 833	-	(244 603)	-	(718 907)	X	X	5 295 673
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	3 610 350
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	38 495 848	60 739 952	660 998	(53 034 874)	-	718 907	-	-	47 580 832
	5580	за 2021г.	24 702 288	53 686 929	584 208	(40 953 097)	-	-	-	-	38 495 848
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	19 872 129	24 339 682	-	(19 872 129)	-	-	-	-	24 339 682
	5581	за 2021г.	12 183 239	19 872 128	-	(12 183 238)	-	-	-	-	19 872 129
авансы полученные	5562	за 2022г.	104 927	177 693	-	(104 927)	-	-	-	-	177 693
	5582	за 2021г.	260 552	104 928	-	(260 552)	-	-	-	-	104 927
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	77 740	148 376	-	(77 740)	-	-	-	-	148 376
	5583	за 2021г.	574 474	77 740	-	(574 474)	-	-	-	-	77 740
кредиты	5564	за 2022г.	12 681 098	22 600 000	600 957	(27 220 123)	-	-	-	-	8 661 932
	5584	за 2021г.	7 000 000	27 350 000	-	(22 242 620)	-	-	-	-	12 681 098
займы	5565	за 2022г.	-	6 250 000	60 041	-	-	-	-	-	6 310 041
	5585	за 2021г.	-	997 700	10 490	(1 008 190)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	5 284 433	7 224 202	-	(5 284 433)	-	-	-	-	7 224 202
	5586	за 2021г.	4 684 023	5 284 433	-	(4 684 023)	-	-	-	-	5 284 433
Арендные обязательства	5567	за 2022г.	475 521	-	-	(475 521)	-	718 907	X	X	718 907
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	475 521
Итого	5550	за 2022г.	42 106 198	63 388 785	660 998	(53 279 477)	-	X	-	-	52 876 505
	5570	за 2021г.	24 702 288	53 686 929	10 490	(40 953 097)	-	X	-	-	42 106 198

Справка о полученном и предоставленном обеспечении 31.12.2022 г.

Поручительства выданные

Наименование организации, в пользу которой за Клиента предоставлено поручительство	Наименование должника (лица за которого Клиентом предоставлено поручительство)	Сумма поручительства, тыс. руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока поручительства	Описание обязательства, по которому предоставлено поручительство (Кредитное соглашение, Договор поставки и т.п.)
АО Альфа-Банк	АБСОЛЮТ ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1047/П12
АО ГПБ	АБСОЛЮТ ООО	14 000 000,00	26.11.2019	18.08.2026	2919-090-192119
ПАО СБЕРБАНК	АБСОЛЮТ ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91530
РСХБ ФАКТОРИНГ ООО	АБСОЛЮТ ООО	11 000 000,00	18.06.2020	31.12.2023	1975
РСХБ АО	АБСОЛЮТ ООО	3 000 000,00	03.10.2022	02.10.2027	227800/0065
АО Альфа-Банк	АЛЬФА-М ООО	5 000 000,00	30.03.2021	16.09.2025	00151/п11
СБЕРБАНК ФАКТОРИНГ ООО	АЛЬФА-М ООО	5 175 000,00	19.10.2022		035-А8
АО Альфа-Банк	ПРОМЕТЕЙ ООО	10 000 000,00	13.04.2021	17.09.2026	997/П12
АО ГПБ	ПРОМЕТЕЙ ООО	14 000 000,00	26.11.2019	18.08.2026	2919-089-192121
ПАО СБЕРБАНК	ПРОМЕТЕЙ ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91530
РСХБ ФАКТОРИНГ ООО	ПРОМЕТЕЙ ООО	11 000 000,00	18.06.2020	31.12.2023	1972
РСХБ АО	ПРОМЕТЕЙ ООО	5 000 000,00	03.10.2022	02.10.2027	227800/0063
Итого		148 175 000,00			

Поручительства полученные

Наименование организации, в пользу которой за Клиента предоставлено поручительство	Наименование поручителя	Сумма поручительства, тыс. руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока поручительства	Описание обязательства, по которому предоставлено поручительство (Договор поставки и т.п.)
АО Альфа-Банк	АБСОЛЮТ ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1048
АО Альфа-Банк	ПРОМЕТЕЙ ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1048
АО Альфа-Банк	АВТОТРАНС ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1048
АО Альфа-Банк	АЛЬФА ПЕНЗА ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1048
АО Альфа-Банк	АЛЬФА РЯЗАНЬ ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1048
АО Альфа-Банк	АЛЬФА СУРГУТ ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1048
АО Альфа-Банк	АЛЬФА-М ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1048
АО Альфа-Банк	БЕТА-М ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1048
АО Альфа-Банк	ЛАБИРИНТ ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1048
АО Альфа-Банк	ЛАБИРИНТ-ВОЛГА ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1048
АО Альфа-Банк	БЕТА ПЕРМЬ ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1048
АО Альфа-Банк	ЛАБИРИНТ-М ООО	10 000 000,00	14.04.2021	17.09.2026	1048
АО ГПБ	АБСОЛЮТ ООО	14 000 000,00	26.11.2019	18.08.2026	2919-091-192122
АО ГПБ	ПРОМЕТЕЙ ООО	14 000 000,00	26.11.2019	18.08.2026	2919-091-192122
АО ГПБ	АВТОТРАНС ООО	14 000 000,00	26.11.2019	18.08.2026	2919-091-192122
АО ГПБ	АЛЬФА РЯЗАНЬ ООО	14 000 000,00	26.11.2019	18.08.2026	2919-091-192122
АО ГПБ	АЛЬФА-М ООО	14 000 000,00	26.11.2019	18.08.2026	2919-091-192122
АО ГПБ	БЕТА-М ООО	14 000 000,00	26.11.2019	18.08.2026	2919-091-192122
АО ГПБ	ЛАБИРИНТ-ВОЛГА ООО	14 000 000,00	26.11.2019	18.08.2026	2919-091-192122
АО ГПБ	АЛЬФА ВЛАДИМИР	14 000 000,00	26.11.2019	18.08.2026	2919-091-192122
ПАО СБЕРБАНК	АБСОЛЮТ ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	ПРОМЕТЕЙ ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529

ПАО СБЕРБАНК	АВТОТРАНС ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	АЛЬФА ВЛАДИМИР	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	АЛЬФА ПЕНЗА ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	АЛЬФА РЯЗАНЬ ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	АЛЬФА СУРГУТ ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	АЛЬФА-М ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	АПОГЕЙ ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	БЕТА СУРГУТ ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	БЕТА-М ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	ЛАБИРИНТ ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	ЛАБИРИНТ-ВОЛГА ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	САТЕЛЛИТ ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	ЛАБИРИНТ-М ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
ПАО СБЕРБАНК	БЕТА УФА ООО	30 000 000,00	21.10.2021	20.10.2024	91529
РСХБ АО	ПРОМЕТЕЙ ООО	3 000 000,00	03.10.2022	02.10.2027	227800/0064
РСХБ АО	АБСОЛЮТ ООО	3 000 000,00	03.10.2022	02.10.2027	227800/0064
РСХБ АО	АЛЬФА ВЛАДИМИР	3 000 000,00	03.10.2022	02.10.2027	227800/0064
РСХБ АО	АЛЬФА РЯЗАНЬ ООО	3 000 000,00	03.10.2022	02.10.2027	227800/0064
РСХБ АО	АЛЬФА-М ООО	3 000 000,00	03.10.2022	02.10.2027	227800/0064
РСХБ АО	БЕТА-М ООО	3 000 000,00	03.10.2022	02.10.2027	227800/0064
РСХБ АО	ЛАБИРИНТ-ВОЛГА ООО	3 000 000,00	03.10.2022	02.10.2027	227800/0064
РСХБ АО	АВТОТРАНС ООО	3 000 000,00	03.10.2022	02.10.2027	227800/0064
РСХБ ФАКТОРИНГ ООО	АБСОЛЮТ ООО	11 000 000,00	18.06.2020	31.12.2023	1973
РСХБ ФАКТОРИНГ ООО	ПРОМЕТЕЙ ООО	11 000 000,00	18.06.2020	31.12.2023	1973
РСХБ ФАКТОРИНГ ООО	АВТОТРАНС ООО	11 000 000,00	18.06.2020	31.12.2023	1973
РСХБ ФАКТОРИНГ ООО	АЛЬФА ВЛАДИМИР ООО	11 000 000,00	18.06.2020	31.12.2023	1973
РСХБ ФАКТОРИНГ ООО	АЛЬФА РЯЗАНЬ ООО	11 000 000,00	18.06.2020	31.12.2023	1973
РСХБ ФАКТОРИНГ ООО	АЛЬФА-М ООО	11 000 000,00	18.06.2020	31.12.2023	1973
РСХБ ФАКТОРИНГ ООО	БЕТА-М ООО	11 000 000,00	18.06.2020	31.12.2023	1973
РСХБ ФАКТОРИНГ ООО	ЛАБИРИНТ-ВОЛГА ООО	11 000 000,00	18.06.2020	31.12.2023	1973
ИТОГО		824 000 000,00			

Банковские гарантии

Гарантии, выданные по поручению клиента (клиент - принципал)

Банк - гарант	Бенефициар по гарантии	Сумма гарантии, руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока гарантии	Описание обязательства, обеспеченного гарантией	Обеспечение, предоставленное Клиентом - принципалом по гарантии	Ставка комиссии
ПАО СБЕРБАНК	ООО "Осиновая роща"	49 936 629,53	23.07.2022	22.07.2023	оплата по договору аренды		
ПАО СБЕРБАНК	ЦЕНТРАЛЬНАЯ АКЦИЗНАЯ ТАМОЖНЯ	4 197 100,00	24.10.2022	23.10.2023	осуществление деятельности в качестве владельца таможенного склада		
ИТОГО							

Гарантии, выданные в пользу клиента (клиент - бенефициар)

Банк - гарант	Принципал по гарантии	Сумма гарантии, руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока гарантии	Описание обязательства, обеспеченного гарантией	Обеспечение, предоставленное принципалом по гарантии	Ставка комиссии
Отсутствуют							
ИТОГО							

Аккредитивы(в т.ч. Резервные)

Банк - эмитент	Бенефициар по аккредитиву	Сумма аккредитива, руб.	Дата открытия аккредитива	Дата истечения срока действия аккредитива	Описание обязательства, по которому открыт аккредитив	Обеспечение, предоставленное Клиентом по аккредитиву	Покрытый/Непокрытый
Отсутствуют							
ИТОГО							

Факторинг

Наименование дебитора	Наименование Факторинговой компании/ Банка	Лимит факторинга, руб.	Сумма задолженности дебитора	Срок погашения по контракту
Отсутствуют				
ИТОГО				

Залоги

Залоги, предоставленные по обязательствам третьих лиц (клиент - залогодатель)

Наименование организации, в пользу которой Клиентом выдано обеспечение	Наименование организации, за которую выдано обеспечение	Сумма залога, руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока действия обязательства	Описание обязательства, по которому предоставлено обеспечение (Кредитное соглашение, Договор поставки и т.п.)	Вид обеспечения
Отсутствуют						
ИТОГО						

Залоги, предоставленные по обязательствам клиента (клиент - должник)

Наименование организации, в пользу которой за Клиента предоставлено обеспечение	Наименование организации, выдавшей обеспечение	Сумма залога, руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока действия обязательства	Описание обязательства, по которому получено обеспечение (Договор поставки и т.п.)	Вид обеспечения
Отсутствуют						
ИТОГО						

Лизинг

Наименование лизингодателя	Имущество, полученное в лизинг	Остаток лизинговых платежей, руб.	Дата заключения договора	Дата истечения срока действия обязательства	Сторона на балансе которой отражается имущество	Обеспечение обязательств
Отсутствуют						
ИТОГО						

Группа	На начало отчетного года			На конец отчетного года		
	Дебиторская	Кредиторская	Расчеты по кредитам и займам	Дебиторская	Кредиторская	Расчеты по кредитам и займам
Общества, находящиеся под общим контролем или значительным влиянием, в том числе:	13 490 916,06	501 405,15	0,00	15 393 264,68	893 059,99	6 310 041,09
Общество с ограниченной ответственностью «Абсолют»	668 941,26	-	-	450 939,48	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Авангард»	-	2,42	-	-	218,70	-
Общество с ограниченной ответственностью «Автотранс»	-	351 268,19	-	-	635 998,59	-
Общество с ограниченной ответственностью «Альбион-2002»	-	-	-	-	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Владимир»	773 719,52	-	-	630 335,47	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Ижевск»	9 142,46	-	-	67 171,38	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Омск»	-	14 907,65	-	-	24 939,58	-
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Оренбург»	-	47 390,95	-	-	96 723,98	-
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Пенза»	13 461,72	-	-	396 873,51	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Пермь»	37,80	-	-	51,56	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Рязань»	680 153,57	-	-	810 876,02	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Сургут»	156 366,72	-	-	138 445,18	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Тюмень»	1 843,81	-	-	65 418,66	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-Курган»	-	-	-	-	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-М»	4 366 888,62	-	-	7 324 110,14	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Апогей»	595,21	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Атлас»	1 263 629,87	-	-	770 983,42	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Ижевск»	357 838,82	-	-	99 263,81	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Оренбург»	-	44 504,47	-	-	98 259,66	-
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Пермь»	5 436,03	-	-	44 987,37	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Сургут»	169 265,48	-	-	239 231,17	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Тюмень»	110 136,05	-	-	80 047,03	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Бета Уфа»	376 215,23	-	-	683 046,10	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Бета-М»	643 853,20	-	-	303 765,25	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «БРЛ»	-	-	-	-	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Виктория Балтия»	-	-	-	-	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Килобайт»	-	43 331,47	-	-	24 285,29	-
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт -Екатеринбург»	617,77	-	-	15,64	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт»	1 040 854,97	-	-	408 073,95	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Волга»	6 843,93	-	-	338 563,13	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-М»	269 725,26	-	-	127 087,16	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Уфа»	427 301,59	-	-	644 638,33	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Лабиринт-Челябинск»	421 547,22	-	-	230 086,57	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Меркурий ритейл холдинг»	-	-	-	-	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Мистраль»	-	-	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Навигатор»	12 909,46	-	-	-	12 634,19	-
Общество с ограниченной ответственностью «Прометей»	1 709 733,08	-	-	1 539 223,61	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Сателлит»	3 857,40	-	-	30,74	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «ФФ»	-	-	-	-	-	-
Кесаев Игорь Альбертович	-	-	-	-	-	3 280 452,05
Студенников Сергей Петрович	-	-	-	-	-	3 029 589,04