Общество с ограниченной ответственностью

«ПродЛогистика»

Пояснения

к бухгалтерской отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2022 года

г. Вятские Поляны, 2023 год

Содержание

1. Общая информация.....5
1.1. Общая информация.....5
2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.....6
2.1. Основа представления и составления отчетности.....6
2.2. Организация и формы бухгалтерского учета.....7
Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета.....7
2.3. Нематериальные активы.....7
2.4. Основные средства.....7
2.5. Незавершенное строительство.....9
2.6. Учет поисковых активов.....9
2.7. Учет финансовых вложений.....9
2.8. Учет расходов на НИОКР.....9
2.9. Учет материально-производственных запасов.....9
2.10. Учет товаров.....10
2.11. Учет готовой продукции.....10
2.12. Учет незавершенного производства.....10
2.13. Учет расходов будущих периодов.....10
2.14. Расчеты с дебиторами и кредиторами.....10
2.15. Учет оценочных обязательств.....11
2.16. Порядок формирования доходов.....11
2.17. Порядок формирования расходов.....11
2.18. События после отчетной даты.....11
2.19. Условные факты хозяйственной деятельности.....11
3. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса.....11
3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы».....11
3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок».....12
3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства» и 1160 «Доходные вложения в материальные ценности».....12
3.4. Незавершенные капитальные вложения.....12
3.5. Расшифровка статей 1130 «Нематериальные поисковые активы» и 1140 «Материальные поисковые активы».....12
3.6. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения».....12
3.7 Расшифровка статей 1180 «Отложенные налоговые активы».....12
3.8. Расшифровка статьи 1210 «Запасы».....12

3.9. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»....12
3.10. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»....13
3.11. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»....13
3.12. Расшифровка статьи 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)»....13
3.13. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»....13
3.14. Расшифровка статей 1420 «Отложенные налоговые обязательства»....15
3.15. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»....16
3.16. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»....16
3.17. Расшифровка статьи 1530 «Доходы будущих периодов»....16
3.18. Уставный капитал....16
3.19. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)....16
3.20. Расшифровка статьи 1450 «Прочие обязательства»....16
4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах....16
4.1. Доходы по обычным видам деятельности....16
4.2. Расходы по обычным видам деятельности....16
4.3. Прочие доходы и расходы....17
4.4. Налог на прибыль....18
5. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету....18
5.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»....18
5.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»....21
5.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»....21
5.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»....21
5.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»....22
5.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»....22
5.7.Раскрытие информации о лицах, отвечающих за корпоративное управление....22
5.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»....23
5.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»....23

5.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности» 23

5.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» 23

5.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» 23

5.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» 23

5.14. Раскрытие информации о капитале 23

5.15. Оценка способности общества продолжать деятельность непрерывно 23

5.16. Планы развития общества на 2023 год 24

5.17. Информация по раскрытию рисков 24

1. Общая информация

1.1. Общая информация

ООО «ПродЛогистика» (именуемое в дальнейшем «Общество») создано путем преобразования на основании Решения единственного участника ЗАО «ПродЛогистика» от 23.05.2014г.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке Общество с ограниченной ответственностью «ПродЛогистика». Сокращенное фирменное наименование на русском языке ООО «ПродЛогистика». Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 14 по Кировской области, ОГРН 1141690065967, ИНН 1655301120. Общество поставлено на учет 27.08.2015 г. в Межрайонной ИФНС № 4 по Кировской области КПП 430701001. Общество имеет следующие обособленные подразделения:

1. Обособленное подразделение в г. Казани КПП 165945001. Адрес: 420005,РТ г. Казань ул. Южно-Промышленная д.30;

2. Обособленное подразделение в г. Богданович КПП 663345001 Адрес: Свердловская обл., Богдановичский район, Богданович, ул Чапаева 14а;

3. Обособленное подразделение в г. Набережные Челны КПП Адрес: 423800, РТ , Набережные Челны, ул. Муса Джалиля,29/2,111/1 КПП 165045001;

4. Обособленное подразделение в г. Йошкар-Ола Адрес: 424016 Марий Эл, Йошкар- Ола, ул. Складская д. 22а. КПП 121545001;

5. Обособленное подразделение в г.Ижевск. Адрес: 426010 Удмуртская Респ.,г.Ижевск, ул.Кирзаводская, д.12 КПП 183245001;

6. Обособленное подразделение в г.Барнаул по адресу: 656905, Алтайский край, г.Барнаул, Проезд Южный, д.10, офис 33. КПП 222245001;

7. Обособленное подразделение в г.Челябинск по адресу: 454045, Челябинская обл., р-н Советский вн., г.Челябинск, ул.Телеграфная, д.46, офис 6. КПП 745145001;

8. Обособленное подразделение в г. Электросталь по адресу: 144011, Московская обл., г.Электросталь, Криулинский проезд, д.5. КПП 503145001;

9. Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург по адресу: 192177, г.Санкт-Петербург, п.Петро-Славянка, дорога на Петро-Славянку д.3, лит.Н. КПП 781145001;

10. Обособленное подразделение в г.Казань по адресу: 420054, РТ, г.Казань, ул.Лебедева, д.1 — закрыто 22 марта 2022 года.

Среднесписочная численность на 31.12.2022 г. 90 чел.

Уставный капитал.

Уставный капитал ООО «ПродЛогистика» на 31.12.2022 г. составляет 20 000 руб.

Основные виды деятельности

В соответствии с Уставом основной вид деятельности «Торговля оптовая сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями» (ОКВЭД 46.36)

Информация о структуре органов управления Обществом

Высшим органом управления Общества является общее собрание Участников

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор ООО НИЛСЭ» ИНН 1655301579 Косарев С.В.. согласно Решения единственного участника ООО «НИЛСЭ» от 26.07.2021 г.

Лицом, отвечающим за корпоративное управление в нашей организации, согласно Устава, является Генеральный директор ООО НИЛСЭ» ИНН 1655301579 Косарев С.В.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа представления и составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ;

- «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н;

- Положений по бухгалтерскому учету и иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации;

- Приказа Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;

- Приказа Общества «Об учетной политике для целей бухгалтерского учета» №11 от 31.12.2020г.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Данная годовая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и является пересмотренной в связи с замечаниями и рекомендациями аудитора Общества.

Отчетным годом является период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не бо-

лее 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности.

Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. Решение Обществом вопроса, является ли данный показатель существенным, зависит от оценки показателя, его характера, конкретных обстоятельств возникновения. Общество может принять решение, когда существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28 июня 2010 года № 63н.

В целях применения пункта 9 ПБУ 22/2010 для признания существенности ошибки применяется величина - 5 % от каждой строки бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах текущего отчетного периода (уровень существенности). В случае признания ошибки по доходам и расходам существенной для отражения исправлений применяется счет 84 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)".

Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет генеральный директор Общества.

2.2. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется в соответствии с положениями о бухгалтерском учете и отчетности в Российской Федерации и Планом счетов бухгалтерского учета по журнально-ордерной системе на ПЭВМ с использованием форм регистров бухгалтерского учета:
- оборотно-сальдовой ведомости;
- оборотно-сальдовой ведомости по счетам;
- оборотно-сальдовой ведомости по счету;
- карточки счета;
- аналитического учета Налогооблагаемая прибыль по данным бухгалтерского учета/налогооблагаемая прибыль по данным налогового учета. Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком)/проводка по бухгалтерскому учету по счету;
- и других регистров бухгалтерского учета в соответствии с настройками используемой автоматизированной системы бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет имущества и хозяйственных операций ведется с применением:
- автоматизированной системы бухгалтерского учета "1С: Предприятие" версия 8.3

При появлении новых версий системы «1С: Предприятие» возможен переход на более современное программное обеспечение.

Основные положения учетной политики для целей бухгалтерского учета

2.3. Нематериальные активы

Нематериальные активы принимаются к учету на основании надлежаще оформленных документов, подтверждающих существование самого актива и исключительного права организации на результаты интеллектуальной деятельности.

2.4. Основные средства

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в Федеральном стандарте бухгалтерского учета "Основ-

ные средства" (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, а именно:

- предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана

- предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;

- способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана)

Оценка основных средств при принятии к учету

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается 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.

При оценке основных средств по первоначальной стоимости такая стоимость и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению, за исключением случаев, установленных Федеральном стандарте бухгалтерского учета "Основные средства" (ФСБУ 6/2020).

Последующая оценка

Первоначальная стоимость основных средств подлежит изменению в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Обществом по состоянию на 31 декабря 2022 года переоценка основных средств не производилась.

Амортизация

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным методом. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

В бухгалтерском учете суммы накопленной амортизации и обесценения по объекту основных средств отражаются отдельно от первоначальной стоимости этого объекта и не изменяют ее в соответствии с пунктом 39 ФСБУ 6/2020.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается Обществом самостоятельно с учетом классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1.

Выбытие объектов основных средств

Доходы и расходы от реализации и от ликвидации основных средств подлежат включению в состав прочих доходов и расходов Отчета о финансовых результатах Общества.

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы на ремонт основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся (пункт 9 ПБУ 10/99).

2.5. Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства отражаются затраты на приобретение и создание основных средств до их ввода в эксплуатацию, а также затраты на реконструкцию и модернизацию действующих объектов. При формировании первоначальной стоимости строящихся объектов недвижимости учитываются все затраты, включаемые в сводный сметный расчет стоимости строительства.

2.6. Учет поисковых активов

Поисковые активы у общества отсутствуют.

2.7. Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" (ПБУ 19/02), утвержденного Приказом Минфина России от 10 декабря 2002 года № 126н.

Финансовые вложения в бухгалтерской отчетности в зависимости от срока обращения отражаются как долгосрочные или краткосрочные.

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам.

Общество ведет аналитический учет финансовых вложений по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений и организациям, в которые осуществлены эти вложения (эмитентам ценных бумаг, другим организациям, участником которых является организация, организациям-заемщикам и т.п.).

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется Обществом исходя из последней оценки (пункт 30 ПБУ 19/02).

2.8. Учет расходов на НИОКР

У Общества отсутствуют расходы на НИОКР.

2.9. Учет материально-производственных запасов

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" (ПБУ 5/01), утвержденного Приказом Минфина России от 9 июня 2001 года № 44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается в соответствии с пунктами 6, 13 ПБУ 5/01 сумма фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, не подлежит изменению, кроме случаев, установленных законодательством Российской Федерации (пункт 12 ПБУ 5/01).

Фактическая себестоимость списываемых на расходы материально-производственных запасов, учитываемых на счете 10 "Материалы", определяется по средней себестоимости (пункт 16ПБУ 5/01). Аналогичный способ оценки себестоимости применяется при ином выбытии материально-производственных запасов.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете на счете 10 "Материалы" с применением счетов 15 "Заготовление и приобретение материалов" и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

2.10. Учет товаров

Товары, приобретенные для продажи учитываются *по стоимости их приобретения.*

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в *состав расходов на продажу.*

При продаже (отпуске) товаров их стоимость *(в разрезе той либо иной группы)* списывается *по средней себестоимости.*

2.11. Учет готовой продукции

Готовая продукция отражается в бухгалтерском балансе по полной фактической производственной себестоимости.

Учет выпуска готовой продукции ведется без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Оценка готовой продукции при продаже и ином выбытии производится по средней себестоимости каждого вида продукции.

2.12. Учет незавершенного производства

Учет незавершенного производства ведется в разрезе отдельных объектов производства работ или отдельных видов работ и статей затрат. Незавершенное производство отражается в балансе по фактической производственной себестоимости.

2.13. Учет расходов будущих периодов

Расходы будущих периодов учитываются по следующим группам:

а) платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа (абз.2 п.39 ПБУ 14/2007);

б) расходы на получение лицензии и приобретение иных так называемых «конкурентных» прав, т.е. прав, представляющих интерес одновременно и для других лиц, получить которые можно только «вместо» организации-правообладателя, например, лицензии на пользование участками недр, расходы на приобретение права на заключение договора аренды земельных участков;

в) расходы, понесенные в связи с предстоящими работами по договорам строительного подряда (п. 16 ПБУ 2/2008);

г) дополнительные расходы по займам (п. 8 ПБУ 15/2008);

2.14. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Классификация дебиторской и кредиторской задолженности на краткосрочную и долгосрочную производится исходя из условий заключенных договоров, сложившихся фактов деятельности и намерений Общества.

2.15. Учет оценочных обязательств

Общество формирует и отражает в отчетности следующие оценочные обязательства:
- на оплату предстоящих отпусков.

2.16. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Доходы организации" (ПБУ 9/99), утвержденного Приказом Минфина России от 6 мая 1999 года № 32н.

В бухгалтерском учете выручка от реализации товаров, работ, услуг признается при наличии следующих условий (пункт 12 ПБУ 9/99):

- сумма выручки может быть определена;

- расходы, осуществленные Обществом в результате своей деятельности, могут быть определены;

- право собственности на товар перешло от Общества к покупателю, либо работа принята (услуга оказана);

- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономической выгоды Общества, а именно, Общество получило в оплату актив, либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива.

Выручка от реализации товаров, работ, услуг отражается на счетах 90.1 "Выручка" в корреспонденции со счетом 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками». Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

2.17. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету "Расходы организации" (ПБУ 10/99), утвержденного Приказом Минфина России от 6 мая 1999 года № 33н.

Управленческие расходы отражаются на счете 26 "Общехозяйственные расходы".

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90.8 "Управленческие расходы".

2.18. События после отчетной даты

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;

- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

2.19. Условные факты хозяйственной деятельности

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

3. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса

3.1. Расшифровка статьи 1110 «Нематериальные активы»

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

3.2. Расшифровка статьи 1120 «Результаты исследований и разработок»

Общество не осуществляло научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы.

3.3. Расшифровка статей 1150 «Основные средства»

Расшифровка по этой строке приведена в пояснениях №2.

3.4. Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения отсутствуют

3.5. Расшифровка статей 1130 «Нематериальные поисковые активы» и 1140 «Материальные поисковые активы»

Поисковые активы у общества отсутствуют.

3.6. Расшифровка статей 1170 и 1240 «Финансовые вложения»

Долгосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют

Краткосрочные финансовые вложения приведены в пояснениях №3

3.7 Расшифровка статей 1180 «Отложенные налоговые активы»

Пояснения к строке 1180 « Отложенные налоговые активы»

№ п/п	Вид актива	На 01.01.2022г.	Поступило	Погашено	На 31.12.2022г.
1	Расходы будущих периодов	463	306		769
6	Итого	463	306		769

3.8. Расшифровка статьи 1210 «Запасы»

Данные о наличии и движении запасов представлены в разделе 4.1 Приложений к настоящим Пояснениям.

Запасов в залоге Общество не имеет (раздел 4.2 Приложений к настоящим Пояснениям).

3.9. Расшифровка статьи 1230 «Дебиторская задолженность»

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Информация о дебиторской задолженности представлена в разделе 5 Приложений к настоящим Пояснениям.

3.10. Расшифровка статьи 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

По статье «Денежные средства» отражаются средства Общества на счетах в банках и кредитных организациях, в операционных и иных кассах.

Информация о денежных средствах Общества

Денежные средства по видам	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Денежные средства	199	3 332	10 495
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-	-

В соответствии с пунктом 16 ПБУ 23/2011 Денежные потоки, характеризующие не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам отражает в Отчете о движении денежных средств свернуто, а именно:

- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

3.11. Расшифровка статьи 1260 «Прочие оборотные активы»

Информация о Прочих оборотных активах Общества

Вид актива	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Прочие расходы будущих периодов	1 139	13 240	687
ИТОГО	1 139	13 240	687

3.12. Расшифровка статьи 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)»

Добавочный капитал у Общества отсутствует

3.13. Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008) утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №107н (далее-ПБУ 15/2008).

Проценты по долгосрочным займам отражаются в БФО в составе краткосрочных займом по строке 1510 «Краткосрочные займы».

Общество имеет долгосрочные и краткосрочные займы.

Расшифровка статей 1410 и 1510 «Заемные средства»

Расшифровка статьи 1410 «Заемные средства»(тыс.руб.)	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
ПАО АКБ Металлинвестбанк	65 000	0	0

ИП Гаранин В.А.	58 000	68 730	97 730
Гаранин И.А.	0	11 300	34 300
Гаранин В.А.	0	4 000	30 000
Итого	123 000	84 030	162 030

Расшифровка статьи 1510 «Заемные средства»(тыс.руб.)	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
ИП Гаранин В.А.	5 074	12 408	24 251
Гаранин В.А.	-	21	5 346
ООО «Мотор Мастер»	5 300	8 547	9 535
АО «Райффазенбанк»	112 564	155 435	1 187
ООО «НИЛСЭ»	3 092	-	
ПАО АКБ Металлинвестбанк	60 000	170 000	177 000
Гаранина И.А.	12 979	3 261	5 100
ПАО "Промсвязьбанк"	-	201 268	200 000
Нижегородский ф-л АБ Россия	-	-	271 000
ИТОГО	199 009	550 940	693 419

Расшифровка о сроках погашения полученных заемных средств и процентов к ним приведена в следующей таблице:

Наименование кредитной организации	Форма кредитования (ВКЛ, НКЛ, кредит, овердрафт); цель кредитования	Лимит кредитования тыс руб.	График погашения основного долга	Размер ежемесячного платежа, тыс.руб	Ставка, %	Обеспечение (Недвижимость, ТМЦ, авто оборудование) Залогодатель, Поручитель	Дата выдачи	Дата Погашения	Задолженность на 31.12.2022
АКБ Банк Россия	ВКЛ	50000	3 месяца	уплата процентов	10,50%	коммерческая недвижимость, поручительство	02.09.22	02.09.24	50000

АКБ Банк Россия	ВКЛ	150000	3 месяца	уплата процентов	10,50%	коммерческая недвижимость, поручительство	02.09.22	02.09.24	150000
АКБ Банк Россия	ВКЛ	200000	3 месяца	уплата процентов	11,50%	коммерческая недвижимость, поручительство	27.09.22	27.09.24	71000
Металлинвестбанк ПАО АКБ	ВКЛ	170000	6 месяцев	уплата процентов	11,65%	поручительство, залог векселя	28.10.22	26.04.24	60000
Металлинвестбанк ПАО АКБ	ВКЛ	117000	6 месяцев	уплата процентов	11,06%	поручительство, залог векселя	26.08.22	22.02.24	117000
ПАО "Промсвязьбанк"	ВКЛ	100000	3 месяца	Уплата процентов	10,70%	коммерческая недвижимость, поручительство	21.04.21	31.01.24	100637
ПАО "Промсвязьбанк"	ВКЛ	100000	3 месяца	Уплата процентов	11,15%	коммерческая недвижимость, поручительство	10.12.21	01.10.24	100550
ИП Гаранин В.А.	займ	60000	в конце срока	уплата процентов	15,00%	нет	20.02.19	31.12.26	79422
Гаранин В.А.	займ	30000	В конце срока	Уплата процентов	15,00%	нет	07.11.22	01.12.26	30678
Гаранин В.А.	займ	8000	В конце срока	Уплата процентов	15,00%	нет	19.04.21	31.12.26	9297
Гаранин В.А.	займ	4000	В конце срока	Уплата процентов	15,00%	нет	15.12.21	31.12.26	4668
ИП Гаранин В.А.	займ	18000	В конце срока	Уплата процентов	15,00%	нет	30.12.22	31.12.23	18007
ИП Гаранин В.А.	займ	3000	В конце срока	Уплата процентов	15,00%	нет	10.12.21	31.12.26	3506
ИП Гаранин В.А.	займ	5000	В конце срока	Уплата процентов	15,00%	нет	31.08.22	31.12.26	5251
ИП Гаранин В.А.	займ	15000	В конце срока	Уплата процентов	15,00%	нет	08.06.22	31.12.26	6498
Гаранина И.А.	займ	11300	в конце срока	уплата процентов	15,00%	нет	29.11.19	31.12.26	15182
Гаранина И.А.	займ	23000	в конце срока	уплата процентов	15,00%	нет	24.08.22	31.12.23	24218
ООО МОТОР МАСТЕР	займ	9500	в конце срока	уплата процентов	15,00%	нет	22.12.22	31.12.22	9535
ИТОГО:		396300							855 449

3.14. Расшифровка статей 1420 «Отложенные налоговые обязательства»

Отложенные налоговые обязательства отсутствуют:

3.15. Расшифровка статей 1430 и 1540 «Оценочные обязательства»

Информация об «Оценочных обязательствах» строка 1540

Вид оценочного обязательствах	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Резерв ежегодных отпусков	872	2 321	3 387
ИТОГО	872	2 321	3 387

3.16. Расшифровка статьи 1520 «Кредиторская задолженность»

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена по строке 1520 "Кредиторская задолженность"бухгалтерского баланса Общества и в разделе 5.3 Приложений к настоящим Пояснениям.

3.17. Расшифровка статьи 1530 «Доходы будущих периодов»

Доходы будущих периодов у общества отсутствуют.

3.18. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «ПродЛогистика» на 31.12.2022 г. составляет 20 тыс рублей.

3.19. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение и структура по строке 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" Бухгалтерского баланса представлены в Отчете об изменениях капитала.

3.20. Расшифровка статей 1450 «Прочие обязательства»

Расшифровка статьи 1450 «Прочие обязательства»(тыс.руб.)	На 31.12.2020	На 31.12.2021	На 31.12.2022
Алиса ООО (ППА по аренде)	-	46 654	103 617
Уралпромлизинг ООО (ППА по аренде)	-	14 474	57 312
БМВ Лизинг ООО (ППА по аренде)	4 581	1 833	-
Итого	4 581	62 961	160 929

4. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

4.1. Доходы по обычным видам деятельности.

Выручка от продажи товаров и услуг (за минусом НДС) представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За 2020 год	За 2021 год	За 2022 год
Выручка	4 351 791	8 025 809	16 000 977

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами не было.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности.

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в разделе 6 Приложений к настоящим пояснениям.

4.3. Прочие доходы и расходы

тыс.руб

Наименование доходов и расходов	За 2021год		За 2022год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Возврат поддонов	10 781		14 470	
Реализация прочих активов и ОС			1 800	3 273
Реализация материалов	1 853	3 867	343	
Прочие доходы/расходы	47	1 613	2 522	3 633
Излишки ТМЦ	2 083		2 951	
Банковские расходы		2 355		3 727
%по факторингу		17 490		26 317
Госпошлина		12	44	46
Резерв сомнительных долгов		585		
Штрафы	979	882	732	111
Итого прочих доходов и расходов	15 743	26 804	22 862	37 107

Общество не признает в составе прочих расходов операции по уступке фактору (финансовому агенту) дебиторской задолженности в рамках договора факторинга с целью последующего получения финансирования. В свою очередь Общество не признает в составе прочих доходов начисленные суммы финансирования от фактора (финансового агента) за уступленную задол-женность. Суммы переданной по договорам факторинга задолженности составили 7 239 459 тыс.

руб. за 2021 год, 12 533 075 тыс. руб. за 2022 год. При этом Общество руководствуется требованиями п. 2, 3, 12 ПБУ «Доходы организации», а также п. 2, 3 ПБУ 10/99 «Расходы орга-низации». При совершении факторинговых операций у Общества не происходит увеличения либо уменьшения экономических выгод, а сами операции носят посреднический характер. Пе-редача задолженности фактору для получения финансирования отражается по счета учета дебиторской задолженности по аналогии с отражением операций по договорам уступки права требования (цессии), договорам поручения, комиссии и агентирования.

4.4. Налог на прибыль

Общество использует способ определения величины налога на прибыль для целей налогообложения (текущего налога на прибыль) на основе налоговой декларации по налогу на прибыль, исчисленной по данным налогового учета.

По данным налогового учета прибыль за 2022 год составила 44 933 тыс. рублей.

5. Раскрытие информации в соответствии с требованиями действующих положений по бухгалтерскому учету

5.1. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»

В 2022 году в учетную политику по бухгалтерскому учету Общества были внесены следующие изменения, что позволило повысить уместность и надежность годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год, показатели которой сформированы с учетом таких изменений:

Учетная политика на 2021 год	Учетная политика на 2022 год
Понятия отсутствовали ранее	Введены понятия Балансовая стоимость, Группа основных средств, Обесценение Инвестиционная недвижимость, Элементы амортизации, Ликвидационная стоимость
Текущая (восстановительная) стоимость	Переоцененная стоимость — стоимость объекта ОС после переоценки
Актив принимается организацией к бухгалтерскому учёту в качестве основных средств, если одновременно выполняются следующие условия: а) объект предназначен для использования в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование; б) объект предназначен для использования в течение длительного времени, то есть срока продолжительностью свыше 12 месяцев или обычного операционного цикла, если он превышает 12 месяцев; в) организация не предполагает последующую перепродажу данного объекта; г) объект способен приносить органи-	Для целей бухгалтерского учёта объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками: а) имеет материально-вещественную форму; б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана; в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев; г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организа-

зации экономические выгоды (доход) в будущем.	цией целей, ради которых она создана).
Единицей бухгалтерского учёта основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признаётся объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определённых самостоятельных функций, или же обособленный комплекс конструктивно сочленённых предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определённой работы. Комплекс конструктивно сочленённых предметов – это один или несколько предметов одного или разного назначения, имеющие общие приспособления и принадлежности, общее управление, смонтированные на одном фундаменте, в результате чего каждый входящий в комплекс предмет может выполнять свои функции только в составе комплекса, а не самостоятельно. В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.	Единицей учёта основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признаётся объект основных средств со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определённых самостоятельных функций, или обособленный комплекс конструктивно сочленённых предметов, представляющих собой единое целое и предназначенный для выполнения определённой работы. Комплексом конструктивно сочленённых предметов считается один или несколько предметов одного или разного назначения, имеющие общие приспособления и принадлежности, общее управление, смонтированные на одном фундаменте, в результате чего каждый входящий в комплекс предмет может выполнять свои функции только в составе комплекса, а не самостоятельно. При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признаётся самостоятельным инвентарным объектом. Самостоятельными инвентарными объектами признаются также существенные по величине затраты организации на проведение ремонта, технического осмотра, технического обслуживания объектов основных средств с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев.
Основные средства принимаются к бухгалтерскому учёту по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретённых за плату, признаётся сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации). Не включаются в фактические затраты	При признании в бухгалтерском учёте объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществлённых до признания объекта основных средств в бухгалтерском учёте.

на приобретение, сооружение или изготовление основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением, сооружением или изготовлением основных средств.	
Стоимостной лимит отнесения к основным средствам составлял 40 000 рублей	Стоимостной лимит отнесения к основным средствам составляет 100 000 рублей.
Не подлежат амортизации объекты основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки; объекты природопользования; объекты, отнесённые к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.).	Не подлежат амортизации: - инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости; - основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (в частности, земельные участки, объекты природопользования, музейные предметы и музейные коллекции); - используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации объекты основных средств, которые законсервированы и не используются при производстве и (или) продаже продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд.
В течение срока полезного использования объекта основных средств начисление амортизационных отчислений не приостанавливается, кроме случаев перевода его по решению руководителя организации на консервацию на срок более трёх месяцев, а также в период восстановления объекта, продолжительность которого превышает 12 месяцев.	Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств), за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится равной или превышает его балансовую стоимость. Если впоследствии ликвидационная стоимость такого объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.
	Амортизация по основным средствам, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды организации, начисляется линейным способом.
Учет расходов на аренду производился путем отнесения расходов по аренде в расходы текущего периода.	Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденным Приказом Минфина России от 16

	октября 2018 года №208н. Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете «Права пользования активами» к счету 01 «Основные средства». Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения нового стандарта отражаются Обществом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала его применения, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Иные существенные исправления в учетную политику за 2022 год по сравнению с 2021 годом не вносились.

5.2. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте»

Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

5.3. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты»

У Общества отсутствует информация о событиях после отчетной даты.

5.4. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2022г.

Вид условного факта	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	Нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	Нет
Предъявлен иск к поставщику	Нет
Получена претензия от покупателя на некачествен-	Нет

ный товар, поставки которого проводились и другим покупателям	
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	Нет
Обеспечения, выданные организацией в форме поручительств	Нет
Обеспечения под собственные обязательства	Есть
Риски неисполнения обязательств	Есть
И т.д.	Нет

Компания имеет риск неисполнения обязательств от покупателя ООО «ИжКондитер». В связи с чем в 20-21гг был создан резерв по сомнительным долгам в сумме — 2 139 162 руб. Организацией в счет покрытия обязательств по кредитному договору АКБ Металлинвестбанк было выдано обеспечение в размере 20 000 тыс руб в 2022г.

5.5. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Перечень связанных сторон на 31 декабря 2022 год -

Единственный 100% учредитель ООО «Агромаксимум»

Бенифициарный владелец Гаранин В.А.

ООО «Агромаксимум» выплачены дивиденды в сумме 400 000 руб. за 2021 год.

Управляющей компании ООО «НИЛСЭ» выплачено вознаграждение 18 885 тыс руб. за 2022 год.

Вознаграждение основному управленческому персоналу не выплачивалось по причине того, что функции управления переданы по договору УК ООО «НИЛСЭ».

5.6. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

Основным видом хозяйственной деятельности в 2022 г. была оптовая торговля сахаром. Информация по выручке от реализации по сегментам.

Наименование сегмента	Выручка нетто за отчетный год		
	2020г.	2021г.	2022г.
Оптовая торговля сахаром	4 347 095	8 022 088	15 983 034
Услуги по фасовке и хранению, реализация отходов	4 696	3 721	17 943
итого	4 351791	8 025 809	16 000 977

5.7. Раскрытие информации о лицах, отвечающих за корпоративное управление

Органом управления Общества является ООО «НИЛСЭ» ИНН 1655301579, согласно договора передачи полномочий единоличного исполнительного органа № б/н от 19.09.2014 г. ООО «ПродЛогистика» выплатило ООО «НИЛСЭ» за услуги управления в 2022 году 18 775 тыс. рублей.

5.8. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи»

Общество не имеет государственной помощи, подлежащей раскрытию в настоящих пояснениях.

5.9. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» и реорганизации общества

У Общества отсутствуют намерения прекращать деятельность либо проводить реорганизацию.

5.10. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 20/2003 «Информация об участии в совместной деятельности»

Общество не является участником совместной деятельности.

5.11. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений»

У Общества отсутствует информация об изменение оценочных показателей.

5.12. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности»

В бухгалтерском учете и отчетности Общества отсутствуют существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде.

5.13. Раскрытие информации в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Общество не имеет денежных средств, не доступных для использования самим Обществом. У Общества отсутствуют открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам, арестованные счета и т.д. Остаток денежных средств на конец отчётного периода – 10 495 тыс. руб.

5.14. Раскрытие информации о капитале

Уставный капитал

Уставный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составил 20 тыс. рублей.

Резервный и добавочный капитал

Резервный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2022 года отсутствует. Добавочный капитал общества по состоянию на 31 декабря 2022 года отсутствует.

Чистые активы

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 258 634 тыс. рублей. Чистые активы Общества по сравнению с предыдущей отчетной датой увеличились на 175 830 тыс. рублей. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 258 614 тыс. рублей.

5.15. Оценка способности общества продолжать деятельность непрерывно

Развитие пандемии коронавируса (COVID-19) в Российской Федерации оказали существенное влияние на уровень деловой активности.

Общество не относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции и, несмотря на сложившуюся ситуацию, продолжает свою деятельность: Общество не расторгало договоры с существенными

заказчиками и покупателями, не происходило существенных сокращений штата. Общество продолжает осуществлять виды деятельности, предусмотренные уставом.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий, Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.

Ситуация на Украине принята Обществом к сведению. Общество будет следить за развитием событий и соответствующим образом оценивать возникающие риски.

Нами проведена оценка способности Общества продолжать деятельность непрерывно в связи с ведением СВО. Нами оценены следующие факторы:

1. Зависимость от привлечения заемных средств и последствия влияния ставки, возможность сохранения текущих ставок или привлечения заемных средств из иных источников по иным ставкам, как повлияет указанный момент на деятельность и не завершится ли он

2. Влияние изменения курса иностранных валют;

3. Отключение РФ от системы Swift;

Руководство Общества рассчитывает, что сложившаяся ситуация не окажет значительного влияния на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества.

Указанные выше события не влияют на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

У Общества отсутствуют иные признаки, указывающие на несоблюдение принципа непрерывности деятельности. Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение как минимум последующих 12 месяцев.

5.16. Планы развития общества на 2023 год

Основным видом деятельности Общества в 2023 году будет, по прежнему оптовая торговля сахаром, шоколадом и сахаристыми кондитерскими изделиями.

5.17. Информация по раскрытию рисков

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Факторы, которые могут повлиять на достижение стратегических целей, могут быть классифицированы следующим образом.

Внешние риски

Риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, являются существенными для Общества в связи с тем, что большая часть бизнеса Общества связана с деятельностью на территории Российской Федерации.

Основные страновые риски связаны с макроэкономической нестабильностью России, неопределенностью ситуации на внешних рынках, падением цен на нефть, санкциями западных стран и ответными мерами РФ.

Политические и социальные риски Общества связаны с:

- геополитической напряженностью из-за ситуации вокруг Украины,
- оттоком капитала, останавливающим инвестиционную активность,
- общим ослаблением экономики, дефицитом бюджета,
- ростом цен, падением спроса, снижением доходов населения,
- организованной преступностью, коррупцией и социальной нестабильностью, что может создать неопределенность и привести к удорожанию ведения бизнеса.

Будущее экономическое развитие Российской Федерации в значительной мере зависит от эффективности решений, принимаемых Правительством РФ.

Руководство Общества не в состоянии предвидеть все возможные изменения, которые могут оказать влияние на российскую экономику, и, соответственно, эффект такого влияния на будущее финансовое положение Общества.

Юридические риски и неопределенность

Риски, связанные с российской законодательной системой включают, в различной степени, следующее:

- пробелы в нормативно-правовой базе, вызванные задержками в принятии новых законов;
- ужесточение госрегулирования и повышение налоговой нагрузки;
- непоследовательная судебная практика в отношении обеспечительных мер, которая может нарушить ведение нормальной деятельности;
- недостатки необходимой законодательной базы в сфере корпоративного права, рынка ценных бумаг в Российской Федерации могут ограничить возможности для привлечения капитала в будущем;
- ответственность акционера в соответствии с корпоративным правом Российской Федерации может привести к тому, что Общество будет нести финансовую ответственность за обязательства своих дочерних предприятий.

В условиях роста общей неуверенности и снижения экономической активности может продолжиться дальнейшее сокращение инвестиций в основной капитал.

Правовые риски

Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

Экологические риски

Производственная деятельность Общества сопряжена с потенциальным риском нанесения ущерба окружающей среде или ее загрязнения, что, как следствие, может привести к возникновению гражданской ответственности и необходимости проведения работ по устранению такого ущерба.

Инфляционный риск

Расчетная инфляций в 2022 году в России составляет не менее 15%.

Общество испытывает инфляционный рост стоимости сырья и материалов, затрат на транспортировку, электроэнергию, оплату труда.

При возникновении инфляционного риска возможно снижение выручки и чистой прибыли, а также рост затрат по основной деятельности и прочих расходов.

В случае, если значение инфляции превысит критические значения, Общество планирует увеличить в своих активах долю краткосрочных финансовых инструментов, провести мероприятия по сокращению внутренних издержек. Однако Общество может быть не в состоянии соответствующим образом увеличивать цены на свою продукцию для сохранения показателей рентабельности.

Риски, связанные с изменением правил таможенного контроля и пошлин

Общество является участником внешнеэкономических отношений, вследствие чего подвержена рискам, связанным с изменением законодательства в области государственного регулирования внешнеторговой деятельности, а также таможенного законодательства, регулирующего отношения по установлению порядка перемещения товаров через таможенную границу Российской Федерации, установлению и применению таможенных режимов, установлению, введению и взиманию таможенных платежей.

В качестве риска можно выделить возможность изменения Правительством Российской Федерации ставок таможенных пошлин (как ввозных, так и вывозных) на отдельные товары, в отношении которых Общество заключает внешнеторговые сделки.

Валютный риск

Падение курса и покупательной способности национальной валюты, повышенная волатильность на валютном рынке влияют, прежде всего, на экономику России в целом, а значит и на деятельность Общества. Учитывая большую взаимосвязь Общества с различными структурами российской экономики, можно ожидать, что резкое снижение курса рубля по отношению к доллару США и другим мировым валютам существенно отразятся на положении Общества.

Курс рубля подвержен волатильности. Обязательства Общества в настоящее время в значительной мере номинированы в евро, и обесценение рубля по отношению к евро в будущем приведет к убыткам от курсовых разниц. Укрепление евро по отношению к рублю в будущем негативно отразится на чистой прибыли Общества.

Кредитный риск

Кредитный риск Общества — это риск финансовых потерь в случае невыполнения покупателем обязательств по договору или нарушения контрагентом обязательств по финансовому инструменту. Кредитный риск возникает по дебиторской задолженности покупателей и заказчиков и займам связанным сторонам.

Процентный риск

В связи с тем, что Общество не имеет долговых обязательств, процентная ставка по которы может меняться в результате изменения рыночных процентных ставок, изменение процентны ставок не может существенно повлиять на текущую деятельность Общества.

Однако это повлияет на получение Обществом кредитов и исполнения обязательств по ним дальнейшем. В частности, в случае заимствования средств в виде банковских кредитов с «пла вающей» процентной ставкой, повышение общего уровня процентных ставок на российском

рынке приведет к увеличению суммы средств, подлежащей уплате по процентам, что отриц тельно повлияет на финансовое состояние Общества.

Кризис банковской системы в Российской Федерации, банкротство любого из банков, в котором Общества имеются денежные средства, может привести к потере части средств Общества и по влечь частичное ограничение осуществления Обществом банковских операций на территори Российской Федерации, это может оказать негативное влияние на финансово-экономическу деятельность Общества. Вероятность наступления указанного риска средняя.

Налоговые риски

Российское законодательство, регулирующее ведение бизнеса, продолжает быстро меняться Интерпретация руководством действующего законодательства применительно к деятельност Компании, может быть оспорена соответствующими региональными и федеральными органами

В последнее время, налоговые органы часто занимают более жесткую позицию при интерпрета ции законодательства. В результате чего, ранее не оспариваемые подходы к расчету налого могут быть оспорены в ходе будущих налоговых проверок. Как правило, три года, предшествую щие отчетному периоду, открыты для проверки. При определенных обстоятельствах, проверк могут охватывать и более длительные периоды.

Руководство Компании, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, полагает что все применимые налоги были начислены и уплачены. Тем не менее, налоговые органы мо гут по-иному трактовать положения действующего законодательства и различия в трактовке мо гут повлиять на финансовую отчетность.

Генеральный директор Косарев С.В.

11.07.2023

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло			Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ Кобарев Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июля 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	105 462	(23 952)	103 649	-	-	(22 515)	-	-	-	263 011	(46 467)
	5210	за 2021г.	41 004	(18 674)	29 174	-	-	(6 652)	-	-	-	70 178	(25 326)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	48 589	(17 621)	41 406	-	-	(7 464)	-	-	-	89 995	(25 085)
	5211	за 2021г.	32 859	(14 994)	17 830	-	-	(3 995)	-	-	-	50 688	(18 989)
Транспортные средства	5202	за 2022г.	8 097	(6 330)	30 083	-	-	(3 251)	-	-	-	38 181	(9 581)
	5212	за 2021г.	8 097	(3 680)	-	-	-	(2 651)	-	-	-	8 097	(6 330)
Здания	5203	за 2022г.	48 776	-	13 051	-	-	(10 633)	-	-	-	115 725	(10 633)
	5213	за 2021г.	-	-	11 345	-	-	-	-	-	-	11 345	-
Другие виды основных средств	5204	за 2022г.	-	-	1 455	-	-	(229)	-	-	-	1 455	(229)
	5214	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5205	за 2022г.	-	-	1 840	-	-	(46)	-	-	-	1 840	(46)
	5215	за 2021г.	47	-	-	-	-	(7)	-	-	-	47	(7)
Земельные участки	5206	за 2022г.	-	-	15 815	-	-	(893)	-	-	-	15 815	(893)
	5216	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	87	111 192	-	(103 649)	7 629
	5250	за 2021г.	-	32 005	(2 743)	(29 174)	87
в том числе: Система вентиляции Богданович	5241	за 2022г.	42	803	-	(845)	-
	5251	за 2021г.	-	42	-	-	42
Система вентиляции Барнаул	5242	за 2022г.	45	697	-	(742)	-
	5252	за 2021г.	-	45	-	-	45
Система видеонаблюдения (Электросталь)	5243	за 2022г.	-	469	-	-	469
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Принтер SMARTDATE X45 (Казань 2022)	5244	за 2022г.	-	412	-	-	412
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Транспортер отводящий 3166 (лизинг 2022)	5245	за 2022г.	-	100	-	-	100
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Транспортер отводящий 3167 (лизинг 2022)	5246	за 2022г.	-	100	-	-	100
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
МДУ-НОТИС-01М-ПЭ-820-БФПТ-2Рч-Д-ПРР-СПУ-ФПД-УЗП-ПРП-ОБДв-ОБДг-3А Санкт-Петербург (лизинг 2022)	5247	за 2022г.	-	3 689	-	-	3 689
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
АЛЗ-01-НОТИС-К-В3,5-ДУ Санкт-Петербург (лизинг 2022)	5248	за 2022г.	-	558	-	-	558
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Вибропитатель ВП-НОТИС-02-3А-РШ-СД Санкт-Петербург (лизинг 2022)	5249	за 2022г.	-	413	-	-	413
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Принтер SMARTDATE X45 с кронштейном GJ22215674 Санкт-Петербург (лизинг 2022)		за 2022г.	-	557	-	-	557
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Транспортер отводящий 3163 (лизинг 2022)		за 2022г.	-	110	-	-	110
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Транспортер отводящий 3164 (лизинг 2022)		за 2022г.	-	110	-	-	110
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Транспортер отводящий 3165 (лизинг 2022)		за 2022г.	-	110	-	-	110
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол накопительный с приводом СН-01-Нотис (лизинг 2022)		за 2022г.	-	216	-	-	216
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Паллетоупаковщик EVA 1650 PACK SOL с загрузочной рампой (лизинг 2022) S220342		за 2022г.	-	393	-	-	393
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Паллетоупаковщик EVA 1650 PACK SOL с загрузочной рампой (лизинг 2022) S220343		за 2022г.	-	393	-	-	393
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Мост разводной (Склад №1) Казань, Южно-Промышленная д.30		за 2022г.	-	1 270	-	(1 270)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VOLKSWAGEN Multivan T6.1		за 2022г.	-	792	-	(792)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Система кондиционирования офиса (Казань)		за 2022г.	-	448	-	(448)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Неотделимое улучшение аренд склад пом. здание№6 г.Электросталь, проезд Криулинский, д 5 S=2970		за 2022г.	-	13 051	-	(13 051)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Система кондиционирования офиса 2 этаж (Казань)		за 2022г.	-	707	-	(707)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения офис 2 этаж (Казань)		за 2022г.	-	180	-	(180)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Система освещения здания Склада №1 Южно-Промышленная д.30		за 2022г.	-	185	-	(185)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (Казань 2022)		за 2022г.	-	401	-	(401)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой Lupamat LKV 15/10		за 2022г.	-	124	-	(124)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Паллетоупаковщик PAKLET		за 2022г.	-	128	-	(128)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Паллетоупаковщик PACK SOL synthesi 1500		за 2022г.	-	130	-	(130)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Пневмосистема и пылеудаление		за 2022г.	-	149	-	(149)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Линия НОТИС-1 на 1 кг (Челябинск 2022)		за 2022г.	-	636	-	(636)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Линия НОТИС-2 на 1 кг (Челябинск 2022)		за 2022г.	-	636	-	(636)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Линия НОТИС-3 на 1 кг (Челябинск 2022)		за 2022г.	-	636	-	(636)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Линия НОТИС-4 на 1 кг (Челябинск 2022)		за 2022г.	-	636	-	(636)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Линия ТЕКО-1 на 5кг (Челябинск 2022)		за 2022г.	-	593	-	(593)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Линия ТЕКО-2 на 5кг (Челябинск 2022)		за 2022г.	-	593	-	(593)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Автомобиль VOLKSWAGEN Multivan T6,1		за 2022г.	-	10 083	-	(10 083)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Прицеп с опускающейся платформой, подставкой и системой крепления мотоцикла		за 2022г.	-	175	-	(175)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Осушитель воздуха OB-360M1 (Казань 2022)		за 2022г.	-	181	-	(181)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Линия фасовочно-упаковочная 1 кг НОТИС (ИП Мигунов) б/у		за 2022г.	-	1 150	-	(1 150)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Паллетоупаковщик SYNTHESI 1500 PASKSOL (б/у Йошкар-Ола)		за 2022г.	-	158	-	(158)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол подъемный электро-гидравлический Macro M3-020430-D22H 2,0 т (б/у Йошкар-Ола)		за 2022г.	-	105	-	(105)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Установка агрегатная для выработки крупы УВК-1Я31.209.00.00.00 (б/у Йошкар-Ола)		за 2022г.	-	2 826	-	(2 826)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
МДУ-НОТИС-06М-420-4Рч-Д-ОТВ-ПРП-ЗА-ФПД-УП		за 2022г.	-	860	-	(860)	-

Ш-УЗП-НСЭ (б/у Йошкар-Ола)		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
МДУ-НОТИС-06М-420-4Рч-Д-ОТВ-ПРП-3А-ФПД-УП Ш-УЗП-НСЭ с принтером Videojet DataFlex (б/у Йошкар-Ола)		за 2022г.	-	972	-	(972)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Палетоупаковщик таурас феникс (б/у Казань)		за 2022г.	-	158	-	(158)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Сейф Форт 99.KL		за 2022г.	-	105	-	(105)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения Барнаул		за 2022г.	-	288	-	(288)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Линия фасовки №1/1 до 1 кг Электросталь (лизинг 2022)		за 2022г.	-	1 000	-	(1 000)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Линия фасовки №2/1 до 1 кг Электросталь (лизинг 2022)		за 2022г.	-	1 233	-	(1 233)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Принтер SMARTDATE X45 с кронштейном Электросталь (лизинг 2022)		за 2022г.	-	602	-	(602)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Стол накопительный с приводом СН-01-Нотис Электросталь (лизинг 2022)		за 2022г.	-	233	-	(233)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой "Comprag" A-18/8 Казань (лизинг 2022)		за 2022г.	-	513	-	(513)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
земля ППА		за 2022г.	-	15 815	-	(15 815)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой Mercedes-Benz S 350 D 4MATIC (лизинг 2022)		за 2022г.	-	19 033	-	(19 033)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Линия фасовки №1/2 до 1 кг Электросталь (лизинг 2022)		за 2022г.	-	4 414	-	(4 414)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Линия фасовки №2/2 до 1 кг Электросталь (лизинг 2022)		за 2022г.	-	4 198	-	(4 198)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Транспортер отводящий Электросталь (лизинг 2022)		за 2022г.	-	110	-	(110)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой "Comprag" A-37/8 Казань (лизинг 2022)		за 2022г.	-	688	-	(688)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой "Comprag" A-37/8 Электросталь (лизинг 2022)		за 2022г.	-	688	-	(688)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Линия фасовки №1 до 5 кг Электросталь (лизинг 2022)		за 2022г.	-	4 627	-	(4 627)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Принтер SMARTDATE X45 с кронштейном Барнаул GJ22215694 (лизинг 2022)		за 2022г.	-	507	-	(507)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Линия фасовки №3 до 1 кг Электросталь (лизинг 2022)		за 2022г.	-	4 079	-	(4 079)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Линия НОТИС №2 1 кг (Барнаул лизинг 2022)		за 2022г.	-	4 295	-	(4 295)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Принтер SMARTDATE X45 с кронштейном GJ22215672 (лизинг 2022) Электросталь		за 2022г.	-	557	-	(557)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Принтер SMARTDATE X45 с кронштейном GJ22215673 (лизинг 2022) Электросталь		за 2022г.	-	557	-	(557)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-
Принтер SMARTDATE X45 с кронштейном GJ22215675 (лизинг 2022) Электросталь		за 2022г.	-	557	-	(557)	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-	-

Система вентиляции воздуха ВР-1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 364	-	(1 364)	-
Неотделимое улучшение арендованного складского помещения г.Казань, Южно-Пром, д.30 склад 1 S=3659,10		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	6 609	-	(6 609)	-
Неотделимое улучшение арендованного складского помещения г.Йошкар-Ола, ул. Складская, д. 18 S=3014,4		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 155	-	(3 155)	-
Неотделимое улучшение арендованного складского помещения г.Барнаул, проезд Южный, д10 S=2677,70		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 581	-	(1 581)	-
Линия НОТИС 5 кг (2021 Казань)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	2 377	-	(2 377)	-
Машина дозировочно-упаковочная МДУ-НОТИС-01М-ПЭ-820-БФПТ-2Рч-Д-ПРР-СПУ-ФПД-УЗП-ПРП-ОБДв-ОБДг-3А		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	1 908	1 908	-	-
Автоматический ленточный загрузчик АЛЗ-01-НОТИС-К-В3,5-ДУ		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	269	269	-	-
Вибропитатель ВП-НОТИС-02-3А-РШ-СД		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	200	200	-	-
Принтер SMARTDATE X45 с кронштейном с площадкой		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	367	-	(367)	-
Паллетоупаковщик EVA 1650 PACK SOL с загрузочной рампой		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	299	-	(299)	-
Кронштейн с площадкой Window-типа		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	39	39	-	-
Принтер SMARTDATE X40(2020) с кронштейном с площадкой Window-типа		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	327	327	-	-
Система видеонаблюдения Челябинск		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	159	-	(159)	-
Компрессор винтовой "Comprag" A 1808/8 (Богданович)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	466	-	(466)	-
Линия НОТИС №1 1 кг (Барнаул лизинг 2021)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	5 464	-	(5 464)	-
Линия НОТИС 1 кг (Казань лизинг 2021)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 954	-	(3 954)	-
Линия НОТИС 5 кг (Казань лизинг 2021)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 379	-	(3 379)	-

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	933	-
в том числе: Система вентиляции воздуха Барнаул	5261	141	-
Автомобиль VOLKSWAGEN Multivan T6.1	5262	792	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 880	1 702	884
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	-	773	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Косарев Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июля 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	10 500	-	-	10 500	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	10 500	-	-	-	-	10 500	-
в том числе: Векселя	5302	за 2022г.	10 500	-	-	10 500	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	10 500	-	-	-	-	10 500	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	6 500	-	30 500	-	-	-	-	37 000	-
	5315	за 2021г.	6 500	-	-	-	-	-	-	6 500	-
в том числе: Векселя	5306	за 2022г.	6 500	-	30 500	-	-	-	-	37 000	-
	5316	за 2021г.	6 500	-	-	-	-	-	-	6 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	17 000	-	30 500	10 500	-	-	-	37 000	-
	5310	за 2021г.	6 500	-	10 500	-	-	-	-	17 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____ Косарев Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июля 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	375 668	-	375 668	16 433 438	(16 469 672)	-	-	X	339 434	-	339 434
	5420	за 2021г.	66 536	-	66 536	9 590 933	(9 281 801)	-	-	X	375 668	-	375 668
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	39 639	-	39 639	467 623	(452 807)	-	-	95 844	54 455	-	54 455
	5421	за 2021г.	16 419	-	16 419	583 558	(560 338)	-	-	43 525	39 639	-	39 639
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	333 338	-	333 338	14 343 465	(14 395 108)	-	-	22 399 258	280 973	-	280 973
	5423	за 2021г.	49 073	-	49 073	7 807 550	(7 504 838)	-	-	10 741 538	333 338	-	333 338
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	132 249	(132 249)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	80 813	(80 813)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	108 789	(108 789)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	362 170	(362 170)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	2 692	-	2 692	1 382 034	(1 380 720)	-	-	-	4 006	-	4 006
	5426	за 2021г.	1 044	-	1 044	775 289	(773 641)	-	-	-	2 692	-	2 692
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Косарев Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июля 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	348 240	(2 139)	720 821	725	(257 849)	-	-	-	-	-	811 938	(2 139)
	5530	за 2021г.	350 524	(1 554)	285 282	970	(286 140)	-	-	-	36	2 023	352 695	(2 139)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	139 781	(2 139)	90 527	-	(78 076)	-	-	-	-	-	152 233	(2 139)
	5531	за 2021г.	122 882	(1 554)	104 555	-	(87 656)	-	-	-	-	-	139 781	(2 139)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	156 080	-	592 977	-	(150 215)	-	-	-	-	-	598 843	-
	5532	за 2021г.	192 169	-	133 206	-	(169 295)	-	-	-	-	-	156 080	-
Прочая	5513	за 2022г.	52 379	(2 139)	37 317	725	(29 558)	-	-	-	-	-	60 862	(2 139)
	5533	за 2021г.	35 473	-	47 520	970	(29 188)	-	-	-	36	2 023	56 833	(2 139)
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	348 240	(2 139)	720 821	725	(257 849)	-	-	X	-	-	811 938	(2 139)
	5520	за 2021г.	350 524	(1 554)	285 282	970	(286 140)	-	-	X	36	2 023	352 695	(2 139)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 139	-	1 554	-	1 554	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	27 000	-	-	(27 000)	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	341 980	-	(314 980)	-	-	-	-	27 000
займы	5553	за 2022г.	65 730	96 300	-	-	-	-	-	-	162 030
	5573	за 2021г.	-	65 730	-	-	-	-	-	-	65 730
прочая	5554	за 2022г.	71 645	208 698	-	(9 395)	-	-	-	-	270 947
	5574	за 2021г.	4 581	24 896	-	(2 749)	-	-	-	-	26 728
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	619 344	4 446 296	81 171	(4 308 365)	(1 070)	-	-	-	837 376
	5580	за 2021г.	391 355	3 228 723	38 058	(3 040 830)	(20)	-	36	2 023	619 344
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	65 351	93 962	5	(59 351)	(17)	-	-	-	99 949
	5581	за 2021г.	30 678	58 174	314	(23 795)	(20)	-	-	-	65 351
авансы полученные	5562	за 2022г.	6 868	23 840	-	(5 603)	(1 053)	-	-	-	24 053
	5582	за 2021г.	35 313	5 921	-	(34 365)	-	-	-	-	6 868
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 227	10 973	-	(50)	-	-	-	-	13 150
	5583	за 2021г.	887	1 529	-	(2 248)	-	-	36	2 023	2 227
кредиты	5564	за 2022г.	499 703	4 295 352	60 827	(4 206 696)	-	-	-	-	649 187
	5584	за 2021г.	237 564	3 138 209	23 091	(2 899 161)	-	-	-	-	499 703
займы	5565	за 2022г.	42 537	18 000	20 339	(36 643)	-	-	-	-	44 232
	5585	за 2021г.	84 444	23 500	14 653	(80 060)	-	-	-	-	42 537
прочая	5566	за 2022г.	2 658	4 168	-	(22)	-	-	-	-	6 804
	5586	за 2021г.	2 469	1 390	-	(1 200)	-	-	-	-	2 658
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	619 344	4 446 296	81 171	(4 308 365)	(1 070)	X	-	-	837 376
	5570	за 2021г.	391 355	3 228 723	38 058	(3 040 830)	(20)	X	36	2 023	619 344

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 _____ Косарев Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июля 2023 г.

53

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	179 768	53 841
Расходы на оплату труда	5620	71 458	46 857
Отчисления на социальные нужды	5630	21 591	14 419
Амортизация	5640	22 515	6 652
Прочие затраты	5650	882 893	449 076
Итого по элементам	5660	1 178 225	570 845
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	14 500 818	7 366 943
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(285 912)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	51 050	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	15 730 093	7 651 876

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

Руководитель _____ Косарев Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июля 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	2 321	3 305	(2 239)	-	3 387
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	5701	2 321	3 305	(2 239)	-	3 387

Руководитель _____ Косарев Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июля 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	37 000	17 000	6 500
в том числе: Банковские залоги	5811	37 000	17 000	6 500

Руководитель _____ Косарев Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июля 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 _____ Косарев Сергей Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

11 июля 2023 г.