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.	2 641	(1 493)	63	-	-	(553)	-	-	-	2 704	(2 045)
	5110	за 2021г.	2 641	(942)	-	-	-	(551)	-	-	-	2 641	(1 493)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	-	-	63	-	-	(2)	-	-	-	63	(2)
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5102	за 2022г.	2 641	(1 493)	-	-	-	(551)	-	-	-	2 641	(2 044)
	5112	за 2021г.	2 641	(942)	-	-	-	(551)	-	-	-	2 641	(1 493)

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.	-	94	-	(63)	31
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе: товарный знак "Joyhyper"	5181	за 2022г.	-	11	-	-	11
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-
товарный знак "KARINGBEE"	5182	за 2022г.	-	63	-	(63)	-
	5192	за 2021г.	-	-	-	-	-
товарный знак "Meavon"	5183	за 2022г.	-	21	-	-	21
	5193	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гао Сяочэн
(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 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	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	1 191	(187)	219	-	-	(236)	-	-	-	1 410	(423)
	5210	за 2021г.	84	(79)	1 107	-	-	(108)	-	-	-	1 191	(187)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	1 191	(187)	219	-	-	(236)	-	-	-	1 410	(423)
	5211	за 2021г.	84	(79)	1 107	-	-	(108)	-	-	-	1 191	(187)
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.	-	219	-	(219)	-
	5250	за 2021г.	-	1 107	-	(1 107)	-
в том числе: Ноутбук Apple MscBook Pro 13 Late Z11B0004T	5241	за 2022г.	-	111	-	(111)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Lenovo ThinkBook G4IAP 15.6" i7 1255U	5242	за 2022г.	-	108	-	(108)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Кухонная гарнитур	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Мойка U502 темно-серый и смеситель Но212065 темно-серый	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Система очистки врды Барьер 100л 5 ступеней	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Столешница 140*90см левая с 1-ой заглушкой 1400*900*25	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Столешница 140*90см правая с 1-ой заглушкой 1400*900*25	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комбинированная перегородка 120*115 Серый/ 1200/22/1150	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комбинированная перегородка 90*115 Серый/ 900/22/1150	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Глухая перегородка 140*115 серый/140*221150		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Тумба мобильная 465/450/634		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Стол офисный угловой 140 см/ 1400*900*750		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Втулка соединительная серая 11*6*80		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Элемент соединения перегородок 115 см /22*22*1150		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Шкаф широкий средний закрытый 850*410*1165		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Шкаф с дверями-купе		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Кухонная система		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	134	-	(134)	-
Офисная система для Open Spase		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	611	-	(611)	-
Ноутбук Apple MscBook Pro 13 Late 2020 Z11B0004T		за 2022г.	-	-	-	-	-

		за 2021г.	-	120	-	(120)	-
Ноутбук Apple MscBook Pro 13 Late 2020 (Z11B0004T)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	120	-	(120)	-
Ноутбук HP EliteBook 850 G7 (UHD/IPS)i7 10710U/16384/SSD		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	122	-	(122)	-

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	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 478	6 478	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Гао Сяочэн**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	-	-	15 000	(15 000)	-	263	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	-	-	15 000	(15 000)	-	263	-	-	-

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 _____ **Гао Сяочэн**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 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.	748 882	-	748 882	15 915 922	(14 800 454)	-	-	X	1 864 351	-	1 864 351
	5420	за 2021г.	614 215	-	614 215	20 166 141	(20 031 474)	-	-	X	748 882	-	748 882
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	141 798	-	141 798	865 455	(268 534)	-	-	-	738 720	-	738 720
	5421	за 2021г.	150 776	-	150 776	621 784	(630 762)	-	-	1 447 872	141 798	-	141 798
Готовая продукция	5402	за 2022г.	10 088	-	10 088	288 160	(297 933)	-	-	-	314	-	314
	5422	за 2021г.	23 573	-	23 573	680 825	(694 310)	-	-	106 409	10 088	-	10 088
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	546 427	-	546 427	7 666 069	(7 509 393)	-	-	-	703 103	-	703 103
	5423	за 2021г.	405 942	-	405 942	11 197 631	(11 057 146)	-	-	1 789 474	546 427	-	546 427
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	49 063	-	49 063	6 417 477	(6 053 748)	-	-	-	412 791	-	412 791
	5424	за 2021г.	33 620	-	33 620	6 631 866	(6 616 423)	-	-	-	49 063	-	49 063
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	294 555	(294 555)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	679 193	(679 193)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	1 506	-	1 506	384 207	(376 290)	-	-	-	9 423	-	9 423
	5426	за 2021г.	304	-	304	354 842	(353 639)	-	-	-	1 506	-	1 506
	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 _____ Гао Сяочэн
(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 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.	2 144 750	-	1 221 452	68	(1 675 890)	(5)	-	-	-	77	1 690 452	-
	5530	за 2021г.	1 408 139	-	1 937 615	18	(1 244 179)	-	-	-	-	43 157	2 144 750	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 864 962	-	1 161 391	-	(1 464 497)	-	-	-	-	-	1 561 856	-
	5531	за 2021г.	1 311 331	-	1 760 487	-	(1 206 856)	-	-	-	-	-	1 864 962	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	176 492	-	19 603	-	(169 104)	(5)	-	-	-	-	26 986	-
	5532	за 2021г.	21 135	-	174 763	-	(19 406)	-	-	-	-	-	176 492	-
Прочая	5513	за 2022г.	103 297	-	40 458	68	(42 290)	-	-	-	-	77	101 610	-
	5533	за 2021г.	75 673	-	2 365	18	(17 917)	-	-	-	-	43 157	103 297	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	2 144 750	-	1 221 452	68	(1 675 890)	(5)	-	X	-	77	1 690 452	-
	5520	за 2021г.	1 408 139	-	1 937 615	18	(1 244 179)	-	-	X	-	43 157	2 144 750	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	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.	174 309	51 282	5 328	(121 779)	-	1 134	-	-	110 274
	5571	за 2021г.	-	745 960	-	(571 651)	-	-	-	-	174 309
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	202 310	-	(202 310)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	174 309	51 282	5 328	(121 779)	-	1 134	-	-	110 274
	5573	за 2021г.	-	543 650	-	(369 341)	-	-	-	-	174 309
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	2 410 261	3 736 979	12 308	(3 419 595)	(674)	(1 134)	-	77	2 738 222
	5580	за 2021г.	2 021 103	2 732 628	4 713	(2 391 342)	-	-	-	43 157	2 410 261
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 068 660	1 231 708	-	(1 161 169)	(674)	-	-	-	2 138 525
	5581	за 2021г.	1 974 319	830 893	-	(736 553)	-	-	-	-	2 068 660
авансы полученные	5562	за 2022г.	104 499	5 489	-	(104 052)	-	-	-	-	5 936
	5582	за 2021г.	36 389	95 728	-	(27 619)	-	-	-	-	104 499
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	86 250	(4)	4	(51 057)	-	-	-	77	35 269
	5583	за 2021г.	10 395	83 955	1	(51 259)	-	-	-	43 157	86 250
кредиты	5564	за 2022г.	149 714	2 495 299	12 304	(2 103 311)	-	-	-	-	554 006
	5584	за 2021г.	-	1 722 047	3 475	(1 575 808)	-	-	-	-	149 714
займы	5565	за 2022г.	1 134	-	-	-	-	(1 134)	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	1 237	(103)	-	-	-	-	1 134
прочая	5566	за 2022г.	4	4 487	-	(4)	-	-	-	-	4 487
	5586	за 2021г.	-	4	-	-	-	-	-	-	4
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	2 584 570	3 788 261	17 636	(3 541 374)	(674)	X	-	77	2 848 496
	5570	за 2021г.	2 021 103	3 478 588	4 713	(2 962 993)	-	X	-	43 157	2 584 570

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 _____ **Гао Сяочэн**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	268 897	630 280
Расходы на оплату труда	5620	68 634	47 340
Отчисления на социальные нужды	5630	15 541	10 470
Амортизация	5640	789	659
Прочие затраты	5650	417 351	408 805
Итого по элементам	5660	771 212	1 097 554
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	7 926 348	10 830 795
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(518 547)	143 645
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 179 013	12 071 994

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

Руководитель _____ Гао Сяочэн

(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гао Сяочэн

(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 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	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Гао Сяочэн**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 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 _____ **Гао Сяочэн**

(подпись) (расшифровка подписи)

18 апреля 2023 г.

22 августа 2023 г. г. Красногорск Московская область

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету за 2022 год
Общества с ограниченной ответственностью «Рустон»

Настоящая пояснительная записка является неотъемлемой частью годового отчета ООО «Рустон» (далее – «Общество») по состоянию на 31.12.2022 года, подготовленного в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетность составлена исходя из допущения о том, что ООО «Рустон» осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем. Деятельность Общество за 2022 год оценивается участником положительно, Общество не имеет намерений сокращаться, планируется увеличение выручки и рентабельности.

Данная отчетность является пересмотренной, т.к. были установлены технические ошибки описанные в разделе IX. Информация по корректировке отчётности.

Раздел I. Сведения об обществе

1.1. Полное и сокращенное наименование

Полное фирменное наименование общества Общество с ограниченной ответственностью «Рустон», сокращенное фирменное наименование общества: ООО «Рустон».

1.2. Юридический, почтовый адрес и контактные телефоны

Место нахождения: 143441, Московская обл, городской округ Красногорск, д Путилково, тер. Гринвуд, стр. 17, этаж 5, помещ. 230

адрес юридического лица: 143441, Московская обл, городской округ Красногорск, д Путилково, тер. Гринвуд, стр. 17, этаж 5, помещ. 230

Тел./факс: +7(495)975-91-62

1.3. Сведения о государственной регистрации

ИНН 5024163483/КПП 502401001, ОГРН 1165024052280.

Начало хозяйственной деятельности - март 2016 г.

1.4. Сведения о размере и структуре уставного капитала

Уставной капитал предприятия составляет 1 000 000,00 рублей.

1.5. Сведения об учредителях

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату 31.12.2022 составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей 00 копеек и состоит из номинальных долей его участников:

- ЧАСТНАЯ АКЦИОНЕРНАЯ КОМПАНИЯ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ХЭЙЛУНЦЗЯН РУСТОН ИНТЕРНЭШНЛ ЛОДЖИСТИКС КО., ЛИМИТЕД, размер доли составляет 100 (сто) процентов, номинальная стоимость доли равна 1 000 000,00руб.

1.6. Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор):

Шестаков Василий Андреевич, на основании приказа №1 от 23.03.2016 г., и продление полномочий на основании протокола 01/0321 от 01.03.2021 г. Полномочия были прекращены 26.01.2023г. по Решению №2 от 26.01.2023г. С 27.01.2023г. единоличным исполнительным органом назначен Гао Сяочэн, на основании этого Решения.

1.7. Сведения об основных видах деятельности

ОКВЭД: 46.52 Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями.

Общество осуществляет и другие виды деятельности, согласно Уставу организации.

1.8. Прочие сведения

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 36 человек.

Раздел II. Основные элементы учетной политики предприятия

1. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемое главным бухгалтером. Применяется журнально-ордерная форма учета с использованием сетевой информационной технологии программного продукта 1С Предприятие. В бухгалтерском учете в целях признания доходов и расходов общество применяет метод начисления.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, а именно: Федеральный закон от 06.12.2011 №402-ФЗ (ред. от 26.07.2019) «О бухгалтерском учете» Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составлена согласно формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Данные бухгалтерского баланса на начало 2022 г. сформированы исходя из данных бухгалтерского баланса на конец 2021 г. Все показатели бухгалтерской отчетности за 2022г., относящиеся к 2021 г., соответствуют показателям, отраженным в бухгалтерской отчетности за 2021 г.

Бухгалтерская отчетность сформирована с учетом влияния, оказанного распространением военной операции по защите Донбаса, коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений.

Данные события не оказывают существенное значение на хозяйственную деятельность компании, в компании прошла некая переориентация по поставщикам и номенклатурному ряду товаров. Импорт товаров из КНР продолжается, но объемы немного уменьшились. Общество не сотрудничает с иностранными поставщиками, резидентами стран, применяющих санкции в отношении Российской Федерации, у Общества дополнительно были открыты расчетные счета в разных банках, в том числе не попавших под санкции, и позволяющих осуществлять расчеты с иностранными контрагентами.

2. Основные положения учетной политики:

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета:

2.1.1. ФСБУ 6/2020 применяется Обществом в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022г. Общество не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, произведя единовременную корректировку балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020.

2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом, помесячно. Срок полезного использования по объектам основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования и утверждается приказом руководителя.

2.1.3. Переоценка основных средств не производится, учет ведется по первоначальной стоимости.

2.1.4. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 40 000 руб. Эти малоценные объекты основных средств, а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. ФСБУ 26/2020 применяется Обществом в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022. В бухгалтерской отчетности с начала применения стандарта ФСБУ 26/2020 все изменения отражаются перспективно (п. 26 ФСБУ 26/2020).

2.1.6. Метод списания ТМЦ в производство по средней себестоимости.

2.1.7. На основании учетной политике выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

2.1.8. Принятые организацией сроки полезного использования НМА исходя из ожидаемого срока использования НМА. Амортизация по НМА начисляется линейным методом, помесячно.

2.1.9. ФСБУ 5/2019 "Запасы" применяется с отчетности за 2021 год.

2.1.10. Финансовые вложения при выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета:

2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль общество применяет метод начисления.

2.2.2. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования по объектам основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением правительства РФ. Основные средства стоимостью менее 100 000 рублей в налоговом учете учитываются в составе МПЗ и списываются на расходы организации в момент ввода в эксплуатацию. Амортизационная премия не применялась.

2.2.3. Оценка ТМЦ производится по фактической себестоимости.

2.2.4. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

2.2.5. В годовом бухгалтерском отчете все активы и обязательства в иностранной валюте отражаются в рублях по официальному курсу соответствующей иностранной валюты по отношению к рублю, установленному ЦБ РФ на отчетную дату.

2.2.6. Учет по вознаграждению импортера за ввоз оборудования, свободно воспроизводящееся фонограммы и аудиовизуальные произведения в личных целях и в отражении затрат по экологическому сбору, отражаются расчетным путем

пропорционально реализованному товару и по истечению отчетного периода (месяца) списываются в состав себестоимости.

Раздел III. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на хозяйственные и финансовые результаты деятельности организации.

ООО «Рустон» будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Выручка от реализации продукции, товаров, услуг в 2022 году составила 8 652 659 тыс. руб., что ниже показателей прошлого года на 31,04 %. (выручка за 2021 год составляла 12 549 717 тыс. руб.).

Общество осуществляет постпродажное и техническое обслуживание постоматов, выдавая покупателю сертификат, удостоверяющий право покупателя получать данные услуги в течение года с даты выдачи сертификата. Обязательства данного покупателя перед Обществом выражены в долларах, расчеты производятся в рублях. Обществом, согласно положениям принятой Учетной политики, выручка от продажи сертификата признается в составе доходов в бухгалтерском учете в полной сумме в момент передачи сертификата. Общество представляет таблицу 1 с указанием выручки по обслуживанию постоматов, отраженной в доходах в 2022 году, но с частичным выполнением обязательств по выданным сертификатам в 2023 году. Сумма в графе 6, пересчитана в рубли по курсу доллара к российскому рублю на 31.12.2022 по ЦБ РФ.

Таблица 1

Информация по выручке по постпродажному обслуживанию постоматов.

Дата акта	Номер акта	Сумма акта, USD	Период оказания услуги	Оставшееся количество месяцев оказания услуг, приходящееся на 2023 год	Сумма выручки, относящиеся к периоду оказания услуг в 2023 году без учета НДС, руб.
1	2	3	4	5	6
13.01.2022	RTYT-000087	28 548,72	с 13.01.2022 по 12.01.2023	1(12 дней)	66 017,94
01.02.2022	RTYT-000610	59 154,96	с 01.02.2022 по 31.01.2023	1	346 734,33
01.02.2022	RTYT-000611	55 022,88	с 01.02.2022 по 31.01.2023	1	322 514,32
01.03.2022	RTYT-000968	86 108,64	с 01.03.2022 по 28.02.2023	2	1 009 444,41
01.03.2022	RTYT-000970	73 574,16	с 01.03.2022 по 28.02.2023	2	862 503,75
01.04.2022	RTYT-001205	70 736,04	с 01.04.2022 по 31.03.2023	3	1 243 849,05
01.04.2022	RTYT-001206	80 779,92	с 01.04.2022 по 31.03.2023	3	1 420 464,41
01.05.2022	RTYT-001576	44 767,80	с 01.05.2022 по 30.04.2023	4	1 049 618,38
01.05.2022	RTYT-001577	75 554,28	с 01.05.2022 по 30.04.2023	4	1 771 433,06
01.05.2022	RTYT-001580	10 889,28	с 01.05.2022 по 30.04.2023	4	255 308,24
01.06.2022	RTYT-002426	1 910,40	с 01.06.2022 по 31.05.2023	5	55 988,65
01.06.2022	RTYT-002427	5 030,88	с 01.06.2022 по 31.05.2023	5	147 441,47
01.06.2022	RTYT-002428	28 234,80	с 01.06.2022 по 31.05.2023	5	827 485,52
01.07.2022	RTYT-002588	38 447,40	с 01.07.2022 по 30.06.2023	6	1 352 147,00
01.07.2022	RTYT-002627	1 288,56	с 01.07.2022 по 30.06.2023	6	45 317,04
01.08.2022	RTYT-003231	3 029,76	с 01.08.2022 по 31.07.2023	7	124 311,68
01.08.2022	RTYT-003232	84 483,60	с 01.08.2022 по 31.07.2023	7	3 466 379,71
01.09.2022	RTYT-003696	117 848,28	с 01.09.2022 по 31.08.2023	8	5 526 102,26
01.10.2022	RTYT-004123	585,36	с 01.10.2022 по 31.09.2023	9	30 879,57
01.10.2022	RTYT-004124	135 587,04	с 01.10.2022 по 31.09.2023	9	7 152 640,07

Дата акта	Номер акта	Сумма акта, USD	Период оказания услуги	Оставшееся количество месяцев оказания услуг, приходящееся на 2023 год	Сумма выручки, относящиеся к периоду оказания услуг в 2023 году без учета НДС, руб.
01.11.2022	RTYT-004651	197,16	с 01.11.2022 по 31.10.2023	10	11 556,45
01.11.2022	RTYT-004655	55 339,56	с 01.11.2022 по 31.10.2023	10	3 243 705,25
01.12.2022	RTYT-005308	96 891,84	с 01.12.2022 по 30.11.2023	11	6 247 202,31
Итого					36 579 044,87

Прибыль от реализации определена как разница между выручкой (без НДС) и затратами на реализацию продукции. В составе затрат наиболее значительную часть занимают себестоимость покупного товара. Остальную емкую часть затрат составляют оплата труда, отчисления на социальные нужды и прочие расходы.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 7 710 823 тыс. руб. По итогам работы в 2022 году получена прибыль от продаж (строка 2200 «Прибыль (убыток) от продаж» Отчета о финансовых результатах) в сумме 473 646 тыс. руб.

Коммерческие расходы (строка 2210 Отчета о финансовых результатах) составили 375 741 тыс. руб. Более подробно информация представлена в таблице 2.

Таблица 2

Состав коммерческих расходов

Наименование расходов	***Сумма, руб.***
Амортизация	552 554,36
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	14 719,07
Инспекция производства и отгрузок	100 399 747,50
Информационные услуги	384 516,67
Курьерская доставка	5 327 756,23
Маркетинговые услуги	763 200,00
Обработка груза	15 789 568,03
Обслуживание оборудования	70 737 713,75
Оплата больничного	32 399,10
Оплата труда	8 346 878,86
Прочие расходы	6 546 342,54
Расходы будущих периодов	352 687,80
Сборы Михалков	22 160 785,43
Сертификация	8 713 527,59
Страхование имущества, груза	1 273 193,60
Страхование интеллектуальной собственности	11 967,07
Страховые взносы	1 897 429,99
Таможенные расходы	77 304,77
Транспортные расходы до покупателя	20 819 896,82
Транспортные расходы до склада	14 491 056,24
Услуги связи	182 289,39
Утилизация	5 365 879,00
Хранение и комплектация заказа	83 711 010,28
Хранение товара	7 788 549,18
Итого	375 740 973,27

Управленческие расходы (строка 2220 Отчета о финансовых результатах) составили 92 449 тыс. руб. Более подробно информация представлена в таблице 3.

Таблица 3

Состав управленческих расходов

Наименование расходов	*Сумма, руб.*
Амортизация	236 057,04
Аренда и обслуживание офиса	7 427 848,20
Аренда квартиры	938 529,62
Аудиторская проверка	151 420,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	122 320,53
Добровольное личное страхование, предусматривающее оплату страховщиками медицинских расходов	9 817,17
Информационные услуги	1 100 969,71
Курьерская доставка	300,00
Обслуживание оргтехники	239 455,00
Оплата больничного	81 615,44
Оплата труда	61 227 782,42
Программное обеспечение	612 732,49
Прочие расходы	2 058 332,96
Расходы будущих периодов	2 636 163,43
Страховые взносы	13 506 758,17
Услуги связи	76 834,99
Юридические услуги	2 022 185,64
Итого	92 449 122,81

По итогам работы в 2022 году получено прочих доходов 1 610 308 тыс. рублей, которые отражены по строке с кодом 2340 Отчета о финансовых результатах

Состав прочих доходов представлен в таблице 4.

Таблица 4

Состав прочих доходов

Наименование дохода	Сумма, , руб.
Безвозмездное получение имущества, работ, услуг, имущественных прав	398 953,17
Возврат от покупателя брака невостребованный	13 864 808,17
Возврат от покупателя юр. лиц	9 829 257,00
Возврат физ. лицам	1 721,56
Возмещение убытков к получению (уплате)	48 648,33
Закрытие претензий при возврате брака от юр. лиц	7 847 130,57
Излишки при инвентаризации	5 024 611,58
Курсовые разницы	1 424 973 391,37
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	29 079 065,06
Премия, выплаченная поставщиками	30 281 019,69
Продажа (покупка) иностранной валюты	59 900 531,40
Прочие внереализационные доходы (расходы)	7 003,21
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	99 227,92
Расходы на услуги банков	8 190,00
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	674 310,78
Уступка права требования по договору факторинга	28 202 408,00
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	68 190,87

Итого	1 610 308 468,68

Обществом в виду технической ошибки некорректно отражены доходы и расходы связанные с продажей валюты, а именно указанная в таблице сумма дохода по строке «Продажа (покупка) иностранной валюты» завышена на 58 946 361,45 руб.

После подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год Обществу поставщиками были предоставлены премии при достижении покупателями объемов закупок товаров за период 2021 года в размере 30 281 019,69 руб. Данная премия не отражена в составе доходов в бухгалтерской отчетности за 2021 год, так как событие произошло после даты подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год. Данная сумма премии отражена в составе прочих доходов в Отчете о финансовых результатах за 2022 год.

После подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год Обществу поставщиками были предоставлены премии при достижении покупателями объемов закупок товаров за период 2022 года в размере 22 998 670,84руб. Данная премия не отражена в составе доходов в бухгалтерской отчетности за 2022 год, а также не уменьшила стоимость товаров в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы», так как событие произошло после даты подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Строка с кодом 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах составила 1 506 831 тыс. руб. Подробная информация представлена в таблице 5

Таблица 5

Состав прочих расходов

Наименование расходов	Сумма, руб.
Возврат от покупателя юр. лиц	12 109 734,64
Возврат физ. лицам	1 710 742,91
Доходы (Расходы) прошлых периодов, выявленные в текущем году	9 011 663,51
Закрытие претензий при возврате брака от юр. лиц	6 483 954,04
Курсовые разницы	1 297 983 040,28
Обмен брака покупателям физ. лицам	1 464 956,70
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	67 586 844,33
Продажа (покупка) иностранной валюты	60 314 990,88
Прочие косвенные расходы	68 400,00
Прочие(доходы,расходы) не учитываемые	7 744 062,57
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	183 900,34
Расходы на услуги банков	9 564 712,48
Расходы на услуги факторинговых компаний	76 303,97
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	1 005 070,67
Списание выделенного НДС на прочие расходы	8 681,00
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	5 316,88
Товар в рекламных целях неопределённому кругу лиц	3 306 120,32
Уступка права требования по договору факторинга	28 202 408,00
Итого	1 506 830 903,52

Обществом в виду технической ошибки некорректно отражены доходы и расходы связанные с продажей валюты, а именно указанная в таблице сумма расхода по строке «Продажа (покупка) иностранной валюты» завышена на 58 946 361,45 руб.

Необходимо отметить, что основная статья прочих доходов и расходов складывается из курсовых разниц. Компания ведет учет по покупным товарам в иностранной валюте с импортными поставщиками, кроме того, все работают по постоплатной форме договора, поэтому ежемесячно пересчитывается кредиторская

задолженность. Расчеты с иностранными поставщиками также осуществляются в иностранной валюте, что тоже влияет на получение положительных или отрицательных курсовых разниц, а выручка от реализации поступает в рублях РФ. Все это приводит к образованию больших оборотов по курсовым разницам.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, отраженных в составе прочих доходов составила 106 969 845,94 руб., в составе прочих расходов – 193 239 042,91руб.

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, отраженные в составе прочих доходов, составила 1 260 716 891,12руб., в составе прочих расходов – 1 053 055 920,64руб.

Валюты расчетов с иностранными поставщиками – доллар США и китайский юань. В бухгалтерской отчетности пересчет выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях осуществлен по курсу ЦБ РФ на 31.12.2022г. Курс одного доллара США по отношению к российскому рублю на 31.12.2022г. составил 70,3375 руб., курс одного китайского юаня – 9,8949 руб.

Для уменьшения влияния колебаний курса валют на финансовый результат в компании для отдельных операций применяют такие финансовые инструменты, как форварды. По этим сделкам получены доходы на сумму 2 161 766,25 руб. и расходы на сумму 31 403,92 руб.

По бухгалтерскому учету прибыль до налогообложения сложилась в сумме 560 232 тыс. руб. Налог на прибыль составил 113 824 тыс. руб.

Общество в 2022 г. продолжало пользоваться займами, полученными в 2021 году в долларах США со сроком погашения 31.12.2025г. Задолженность не погашена на конец 2022г.. подробная информация представлена в таблице 6

Таблица 6

Информация о займах полученных

Получен займы в долларах США			
	на начало года	получен	непогашенный остаток
HEILONGJIANG RUSTON INTERNATIONAL LOGISTICS CO LTD (ГОНКОНГ)	1 538 633,00		1 538 633,00
Кредитный договор №16 от 17.03.2021 5 % годовых	199975,00		199 975,00
Кредитный договор №17 от 20.04.2021 0,5% годовых	770683,00		770 683,00
Кредитный договор №18 от 27.04.2021 0,5% годовых	567975,00		567 975,00
Начислены проценты по займам в долларах США			
HEILONGJIANG RUSTON INTERNATIONAL LOGISTICS CO LTD (ГОНКОНГ)	1 389,01	13 851,58	12 462,57

Кредитный договор №16 от 17.03.2021	7862,03	9998,78	17860,81
Кредитный договор №17 от 20.04.2021	2670,99	3853,42	6524,41
Кредитный договор №18 от 27.04.2021	1929,55	2839,83	4769,38

Необходимо отметить, что Обществом - заемщиком не полностью получена сумма займа по кредитному договору №16 от 17.03.2021г. Займ выдан на сумму 300 000 долларов США, а переведено на счет заемщика 199 975,00 долларов США.

Обществом получен займ в рублях в 2021г. со сроком погашения 16.12.2026г. Займ и начисленные проценты полностью погашены в 2022г.:

Получен займ в рублях			
	Задолженность на начало года	Получено/начислено	Погашено
Дидж Трейд			
Договор денежного займа №161221 от 16.12.2021	60000000,00	0	60000000,00
Начислены проценты 9% годовых по займу. Руб.			
Дидж Трейд			
Договор денежного займа №161221 от 16.12.2021	221917,80	3846575,36	3624657,56

Обществом заключен долгосрочный кредитный договор с ПАО СБЕРБАНК, Альфа-Банк", займы выдаются траншами, каждый транш со сроком погашения менее одного года. Общая сумма кредита, возможная к получению, по договору с ПАО СБЕРБАНК составляет 300 000 000 рублей, общая сумма кредита, возможная к получению, по договорам с Альфа-Банк составляет 300 000 000руб.

наименование займодавца и реквизиты договоров	**погашено**	**получено**	**непогашенный остаток**
АЛЬФА-БАНК АО		300 000 000,00	300 000 000,00
Договор № 07M62L от 21.11.2022		150 000 000,00	150 000 000,00
Договор № 07QP3L от 24.11.2022		150 000 000,00	150 000 000,00
ПАО СБЕРБАНК		223 921 791,82	223 921 791,82
Договор 400D00BVF от 14.12.2022		223 921 791,82	223 921 791,82
СИТИБАНК АО КБ	160 301 790,70	160 301 790,70	
Овердрафт от 10.10.2021	160 301 790,70	160 301 790,70	
Итого	**160 301 790,70**	**684 223 582,52**	**523 921 791,82**
Проценты	**погашено**	получено	**непогашенный остаток**
АЛЬФА-БАНК АО	2 443 835,60	2 854 794,51	410 958,91

Договор № 07M62L от 21.11.2022	1 356 164,37	1 561 643,83	205 479,46
Договор № 07QP3L от 24.11.2022	1 087 671,23	1 293 150,68	205 479,45
ПАО СБЕРБАНК	12 515,87	207 603,90	195 088,03
Договор 400D00BVF от 14.12.2022	12 515,87	207 603,90	195 088,03
СИТИБАНК АО КБ	520 126,65	520 126,65	
Овердрафт от 10.10.2021	520 126,65	520 126,65	
Итого	**2 976 478,12**	3 582 525,06	**606 046,94**

Обществу предоставлен краткосрочный овердрафт от ПАО СБЕРБАНК и МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ РОСБАНК ПАО

Овердрафт	Остаток на начало года	Погашено	Получено	непогашенный остаток
МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ РОСБАНК ПАО		282 828 397,26	312 261 498,69	29 433 101,43
Договор № MOS/OVR/02464/22 от 28.10.2022		282 828 397,26	312 261 498,69	29 433 101,43
СБЕРБАНК ПАО	149 175 780,33	1 648 508 980,98	1 499 333 200,65	
7M-1-4DHERJML от 13.09.2021	149 175 780,33	1 648 508 980,98	1 499 333 200,65	
Итого	**149 175 780,33**	**1 931 337 378,24**	**1 811 594 699,34**	**29 433 101,43**
Начислены проценты				
МОСКОВСКИЙ ФИЛИАЛ РОСБАНК ПАО		990 587,98	1 035 556,30	44 968,32
Договор № MOS/OVR/02464/22 от 28.10.2022		990 587,98	1 035 556,30	44 968,32
СБЕРБАНК ПАО	538 567,49	8 224 590,83	7 686 023,34	
7M-1-4DHERJML от 13.09.2021	538 567,49	8 224 590,83	7 686 023,34	
Итого	**538 567,49**	**9 215 178,81**	**8 721 579,64**	**44 968,32**

Обществом арендованы офисные помещения по адресу: 143441, Московская обл, Красногорск г, Путилково д, Гринвуд тер., строение 17, этаж 5, помещение 230, БЦ «Гринвуд». Срок аренды краткосрочный 11 месяцев, однако, общество намеревается арендовать офисные помещение не менее чем в течение трех календарных лет. Общая площадь арендуемых помещений по состоянию на 31.12.2022г. составляет 573,6 м^2. Стоимость арендованного имущества составляет 6 438 тыс. руб. руб. Обществом арендованные офисные помещения не отражены на балансе в составе ППА, в случае их отражения стоимость данных активов составила бы менее 23 млн. руб.

Обществом заключен договор хранения и комплектации товара со складским комплексом.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций». Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила – 663 809 823 руб. Ставка

налога на прибыль в 2022 году - 20%. Сумма исчисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022 год отражена в размере 132 761 965 руб. Аналогичный показатель прибыли за 2021 год составлял – 89 292 386 руб.
Подробно информация представлена в таблице:

Код*	Показатель Порядок расчета	Сумма
А	Прибыль до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	560 231 638,44
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	10 077,83
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	1 604,95
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода** Сальдо на конец периода по дебету счета 09	55 517 435,38
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода** Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	36 571 075,85
Е	Постоянная разница за период Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)	8 817 544,25

1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	8 472,88
2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	18 946 359,53
3	Отложенный налог за отчетный период (2) - (1)	18 937 886,65
4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")	-132 761 965,00
5	Расход по налогу за отчетный период (3) + (4)	-113 824 078,35
6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	-112 046 327,69
7	Постоянный налоговый расход - (Е) * 20%	-1 763 508,85
8	Чистая прибыль (А) + (5)	446 407 560,09

Раздел IV.Краткие сведения о результатах инвентаризации.

Инвентаризация кассы произведена по состоянию на 31.12.2022 года в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации, все излишки и недостачи соответствующим образом раскрыты в бухгалтерской отчетности Общества.

Фактическое наличие имущества по данным инвентаризации на 31.12.2022 года соответствует данным бухгалтерского учета. Все факты недостачи или излишков товара на складе оформляются с учетом требований законодательства РФ.

Остатки товаров на складе, отраженные в бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы», включают себя бракованные товары, возвращенные клиентами, на общую сумму 34 775,79 тыс. рублей.

В дальнейшем бракованный товар будет передан поставщикам, которые несут гарантийные обязательства или утилизирован.

Инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности проводится ежеквартально. Фактов недостоверного отражения операций по счетам бухгалтерского учета не установлено, финансовые обязательства отражены в учете в полном объеме.

Раздел V.Организация труда заработной платы

Средняя численность персонала Общества за 2022 год составила 36 человек. Численность персонала Общества по состоянию на 01.01.2021 года насчитывает 40

человек. Более 85% общего числа сотрудников Общества имеет стаж работы более 5 лет. Особое внимание в кадровой политике уделяется повышению квалификационного уровня специалистов.

Ежемесячно при рассмотрении результатов деятельности Общества оценивается влияние сотрудников на работу организации.

Раздел VI. Чистые активы общества.

Порядок расчета чистых активов утвержден совместным приказом Минфина РФ № 71 и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг № 149 от 05.08.96.

Сведения о размере чистых активов общества приведены в таблице 7.

Таблица 7 (тыс. руб.)

№ пп	Показатель	На 31.12.2022	На 01.01.2022
1.	Сумма чистых активов	845 876	399 469
2.	В т. ч. уставной капитал	1 000	1 000

Чистые активы общества на конец отчетного года составили 845 876 тыс. руб. За отчетный год они увеличились на 446 407 тыс. руб. Чистые активы общества на 844 876 тыс. руб. превышают его уставной капитал.

Раздел VI. Результаты 2022 и перспективы развития на 2023 год

Событий после отчетной даты нет.

В целом итоги работы ООО «Рустон» за 2022 год можно оценить положительно, несмотря на сокращение объемов выручки, на внешние экономические условия, вызванные СВО и жесткими санкциями. Коллектив предприятия ставит планы по значительному увеличению объема продаж и завоевание новых рынков, обновлению номенклатуры реализуемой продукции, улучшение качества и сохранения конкурентоспособности продукции. Компания ищет новые направления развития бизнеса. В частности, изучает возможность экспортировать товар для получения валютной выручки, что приведет к уменьшению зависимости от курсовых разниц и получению дополнительного дохода.

Раздел VII. Информация об аффилированных лицах.

Обществом не погашены, полученные у аффилированных лиц в 2021г., займы:

Хэйлунцзян рустон интернэшнл лоджистикс ко., лимитед

Получен займы в долларах США			
	на начало года	получен	непогашенный остаток
HEILONGJIANG RUSTON INTERNATIONAL LOGISTICS CO LTD (ГОНКОНГ)	1 538 633,00		1 538 633,00
Кредитный договор №16 от 17.03.2021 5 % годовых	199 975,00		199 975,00
Кредитный договор №17 от	770 683,00		770 683,00

20.04.2021 0,5% годовых			
Кредитный договор №18 от 27.04.2021 0,5% годовых	567 975,00		567 975,00
Начислены проценты по займам в долларах США			
HEILONGJIANG RUSTON INTERNATIONAL LOGISTICS CO LTD (ГОНКОНГ)	1 389,01	13 851,58	12 462,57
Кредитный договор №16 от 17.03.2021	7862,03	9998,78	17860,81
Кредитный договор №17 от 20.04.2021	2670,99	3853,42	6524,41
Кредитный договор №18 от 27.04.2021	1929,55	2839,83	4769,38

Полученный займ в 2021г от ООО «Дидж Трейд» погашен в полном объеме:

Получен займ в рублях			
	Задолженность на начало года	Получено/начислено	Погашено
Дидж Трейд			
Договор денежного займа №161221 от 16.12.2021	60000000,00	0	60000000,00
Начислены проценты 9% годовых по займу. Руб.			
Дидж Трейд			
Договор денежного займа №161221 от 16.12.2021	221917,80	3846575,36	3624657,56

Обществом закуплены товары и услуги у аффилированных лиц в рамках ВЭД:

Хэйлунцзян рустон интернэшнл лоджистикс ко., лимитед за 2022г. завезены на территорию РФ товары на сумму 4 572,4 тыс. долларов США (416 993,6 тыс. руб.) и оплачены на 6 408,0 тыс. доллара США (559 919,9 тыс. руб.). Остаток задолженности на 31.12.22г. составляет 1 656,5 тыс. долларов США (116 516,5 тыс. руб.). Кроме того, завезено и оплачено товара по рублевым договорам 95 465, 6 тыс. рублей. Задолженности нет.

Хэйлунцзян рустон интернэшнл лоджистикс ко., лимитед, (переименовано в Navigator Digital Trade Holding Co., Ltd.) оказал Рустону транспортно-экспедиторские услуги по договору, в котором обязательства выражены в долларах США на сумму 222 509 тыс. руб. (2 640,9 тыс. долларов США, задолженность Общества по данным услугам по состоянию на 31.12.2022 составила 12 761,7 руб. (181,4 тыс. долларов США) услуг, также оказано транспортно-экспедиторских услуг по договору в котором обязательства выражены в рублях 243 843 ,7 тыс. руб. , задолженность Общества по данным услугам по состоянию на 31.12.2022 составила 75 729,9 тыс.руб.

Услуги по контролю производства и отгрузок на общую сумму 1 427,4тыс. долларов США (100 399,7,тыс. рублей), оплачено 0 тыс. долларов США Задолженность по этим услугам на конец года составляет 1 427,4 тыс. долларов США (100 399,7 тыс. рублей).

Оплачены услуги маркетинга за предыдущие периоды в размере 660 тыс.долларов США.

Heilongjiang Esutong Supply Chain Management Co., Ltd. завезены на территорию РФ, по рублевым договорам, товаров на сумму 1 332 790,1 тыс. рублей и оплачено

1 400 414,7 тыс. рублей. Остаток непогашенной задолженности 202 319тыс. рублей. Завезено по договорам в юанях 6 390,5 тыс. юаней (66 694,1 тыс. руб.) и оплачены на 6 009,8 тыс. юаней (62 927,0 тыс. руб.). Остаток задолженности на 31.12.22г. 380,7 тыс. юаней (3 767,1 тыс. рублей). Завезено по договорам в долларах США 3,5 долларов США (248,3 тыс. руб.) и оплачены на 14,5 тыс. долларов США (7 111,9 тыс. руб.). Остаток задолженности на 31.12.22г. 142,4 тыс. долларов США (10 03,1 тыс. рублей)

Hongchang supply chain limited на территорию РФ завезено товара на сумму 54 524,0 тыс. долларов США (4 096 035,8 тыс. руб.) и оплачены 42 505,7 тыс. долларов США 3 264 024,8 тыс. рублей). Остаток непогашенной задолженности на 31.12.2022г. 15 387,3 тыс. долларов США (1 082 306,1 тыс. руб.).

Обществом проданы товары и оказаны услуги следующим аффилированным лицам:

ООО «Дидж Трейд» продано товаров на сумму 1 371 192,6 тыс. руб., включая НДС и оплачено покупателем 1 129 303,4 тыс. руб., остаток задолженности 166 487,1 тыс. рублей. В рамках договора продаж с ООО «Дидж Трейд» начислена премия за объемы закупок в 2022г. на общую сумму 49 048 800,70 рублей, которая зачтена в счет оплаты за проданные товары. Кроме того, компании оказаны услуги по субаренде офисного помещения, квартиры и услуги сервисного обслуживания товара на общую сумму 832,8 тыс. рублей, оплата зачитывалась зачетом взаимных требований. Остатка задолженности по этим договорам нет.

ООО «Смарт Иком» продано товаров на сумму 888 826,9 тыс. руб. и оплачено 1 251 649 тыс. руб., включая НДС., остаток непогашенной задолженности 85 950,2 тыс. рублей. В рамках договора продаж с ООО «Смарт Иком» начислена премия за объемы закупок в 2022г. на общую сумму 29 000 000,00 рублей, которая зачтена в счет оплаты за проданные товары. Кроме того, им оказаны услуги по субаренде офисного помещения и сервисного обслуживания товара на общую сумму 706,8 тыс. рублей, оплата зачитывалась зачетом взаимных требований. Остатка задолженности по этим договорам нет.

ООО «Лоджик Молл» продано товаров на сумму 923 702,3 тыс. рублей и оплачено 727 875,7 тыс. рублей, остаток задолженности 201 553,6 тыс. рублей. В рамках договора продаж с ООО «Лоджик Молл» начислена премия за объемы закупок в 2022г. на общую сумму 19 718 900,00 рублей, которая зачтена в счет оплаты за проданные товары. ООО «Рустон» оказаны услуги по субаренде офисного помещения и сервисного обслуживания товара на общую сумму 508,8 тыс. рублей, оплата зачитывалась зачетом взаимных требований. Остатка задолженности по этим договорам нет.

ООО «Топ Сорсинг» продано товаров на сумму 1 938 821,0 тыс. рублей и оплачено 1 324 940,7 тыс. рублей, остаток задолженности 710 756,2 тыс. рублей. Компании оказаны услуги по субаренде офисного помещения и сервисного обслуживания товара на общую сумму 325,2 тыс. рублей, оплата зачитывалась зачетом взаимных требований. Остатка задолженности по этим договорам нет.

Обществом осуществлена закупка товаров и услуг у аффилированных лиц:

ООО «Дидж Трейд» оказал услуги по организации хранения товаров на сумму 118 473,6 тыс. руб., включая НДС и оплачено Обществом 149 129,4 тыс. руб., остаток задолженности нет.

У ООО «Смарт Иком» закуплено товара на сумму 92 479,7 тыс. руб. и оплачено 9 458,1тыс. руб., включая НДС. Оплата частично зачитывалась зачетом взаимных требований. Остатка задолженности по договору нет.

У ООО «Лоджик Молл» закуплено товара на сумму 17 940,6 тыс. рублей. Оплата зачитывалась зачетом взаимных требований. Остатка задолженности по договору нет.

У ООО «Топ Сорсинг» закуплено товара на сумму 4 236,0 тыс. рублей и оплачено 837,6 тыс. рублей. Часть задолженности зачитывалась зачетом взаимных требований. Остатка задолженности по договору нет.

Вся задолженность является не просроченной, в рамках заключенных договоров.

Выплаты основному управленческому персоналу.

Шестаков Василий Андреевич: Сумма начисленного вознаграждения за 2022 год 3 898 188,10 рублей, суммы страховых взносов и взносов от несчастных случаев 814 150,77 рублей, начисленных за 2022 год, НДФЛ начисленный 506 764,00 рублей.

Раздел VШ. Отчет о движении денежных средств.

Денежные потоки организации отражаются в отчете о движении денежных средств с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Денежные эквиваленты - это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам организацией отнесены:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования, на период менее 90 календарных дней;
- финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев).

Курсовая разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков организации и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления операции или поступления платежа.

Раздел IX. Информация по корректировке отчётности.

Настоящая отчетность является пересмотренной, в виду технического сбоя, при отправке первичного комплекта бухгалтерской отчетности. Были допущены технические ошибки, в бухгалтерском балансе, в Отчете о движении денежных средств и пояснениях в табличной форме. Измененные данные приведены ниже в таблице и приложениях к данной пояснительной записке

Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2022г.

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г. данные первичной отчетности	За Январь - Декабрь 2022 г. данные уточненной отчетности
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1410	632 145	110 274
Отложенные налоговые обязательства	1420	36 571	36 571
Итого по разделу IV	1400	668 716	146 845
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА			
Заемные средства	1510	32 135	554 006
Итого по разделу V	1500	2 216 351	2 738 222

В следствии этого изменились данные табличных пояснений к отчетности за 2022 год. Это таблица лист 5.3. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2022 год. Информация в приложении 1 к данной пояснительной записке.

Кроме этого скорректирована таблица Лист 6. Затраты на производство (расходы на продажу). Информация в приложении 2 к данной пояснительной записке.

Изменились данные отчета о движении денежных средств за 2022 год. Информация в приложении 3 к данной пояснительной записке.

Раздел X. События после отчетной даты.

На дату предоставления корректировочного баланса за 2022 год, по строке 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31.12.2022 отражены постаматы в количестве 3 988 штук на общую сумму 737 081 216,78 руб. , которые планировалось реализовать ООО "Цайняо Саплай Чейн Менеджмент (РУ)". В настоящее время временно приостановлена комплектация и реализация постаматов.в связи с проведением СВО и политикой покупателя ООО "Цайняо Саплай Чейн Менеджмент (РУ)" на неопределенное время. Сейчас ведутся переговоры и идет переориентация бизнеса покупателя ООО "Цайняо Саплай Чейн Менеджмент (РУ)" с учетом применения постаматов в своей дальнейшей деятельности, однако на текущий момент нет конкретных планов по реализации постаматов.

Генеральный директор **Гао Сяочэн**

Главный бухгалтер **Борисова О.Л.**

М.П.

Приложения к пояснительной записке к отчету за 2022 год
Общества с ограниченной ответственностью «Рустон»
Измененные данные отображены жирным шрифтом
Лист 5.3 данные после исправления технической ошибки

Приложение 1

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 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	5551	за 2022г.	174 309	**51 282**	**5 328**	**(121 779)**	**-**	**1 134**	**-**	**-**	**110 274**
задолженность - всего	5571	за 2021г.	-	745 960	-	(571 651)	-	-	-	-	174 309
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	202 310	-	(202 310)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	**174 309**	**51 282**	**5 328**	**(121 779)**	**-**	**1 134**	**-**	**-**	**110 274**
	5573	за 2021г.	-	543 650	-	(369 341)	-	-	-	-	174 309
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2022г.	2 410 261	**3 736 979**	**12 308**	**(3 419 595)**	**(674)**	**(1 134)**	**-**	**77**	**2 738 222**
задолженность - всего	5580	за 2021г.	2 021 103	2 732 628	4 713	(2 391 342)	-	-	-	43 157	2 410 261
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 068 660	1 231 708	-	(1 161 169)	(674)	-	-	-	2 138 525
	5581	за 2021г.	1 974 319	830 893	-	(736 553)	-	-	-	-	2 068 660
авансы полученные	5562	за 2022г.	104 499	5 489	-	(104 052)	-	-	-	-	5 936
	5582	за 2021г.	36 389	95 728	-	(27 619)	-	-	-	-	104 499
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	86 250	(4)	4	(51 057)	-	-	-	77	35 269
	5583	за 2021г.	10 395	83 955	1	(51 259)	-	-	-	43 157	86 250
кредиты	5564	за 2022г.	149 714	**2 495 299**	**12 304**	**(2 103 311)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**554 006**
	5584	за 2021г.	-	1 722 047	3 475	(1 575 808)	-	-	-	-	149 714
займы	5565	за 2022г.	1 134	-	-	-	-	(1 134)	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	1 237	(103)	-	-	-	-	1 134
прочая	5566	за 2022г.	4	4 487	-	(4)	-	-	-	-	4 487
	5586	за 2021г.	-	4	-	-	-	-	-	-	4
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	2 584 570	3 788 261	17 636	(3 541 374)	(674)	X	-	77	2 848 496
	5570	за 2021г.	2 021 103	3 478 588	4 713	(2 962 993)	-	X	-	43 157	2 584 570

Приложения к пояснительной записке к отчету за 2022 год
Общества с ограниченной ответственностью «Рустон»
Измененные данные отображены жирным шрифтом
Лист 5.3 данные до исправления технической ошибки

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 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	5551	за 2022г.	174 309	**735 505**	**-**	**(277 669)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**632 145**
задолженность - всего	5571	за 2021г.	-	745 960	-	(571 651)	-	-	-	-	174 309
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	684 224	-	(160 302)	-	-	-	-	523 922
	5572	за 2021г.	-	202 310	-	(202 310)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	174 309	**51 281**	**-**	**(117 367)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**108 224**
	5573	за 2021г.	-	543 650	-	(369 341)	-	-	-	-	174 309
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2022г.	2 410 261	3 053 275	17 636	(3 264 222)	(674)	-	-	77	2 216 351
задолженность - всего	5580	за 2021г.	2 021 103	**2 732 628**	**4 713**	**(2 391 342)**	**-**	**-**	**-**	**43 157**	**2 410 261**
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	2 068 660	1 231 708	-	(1 161 169)	(674)	-	-	-	2 138 525
	5581	за 2021г.	1 974 319	830 893	-	(736 553)	-	-	-	-	2 068 660
авансы полученные	5562	за 2022г.	104 499	5 489	-	(104 052)	-	-	-	-	5 936
	5582	за 2021г.	36 389	95 728	-	(27 619)	-	-	-	-	104 499
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	86 250	(4)	4	(51 057)	-	-	-	77	35 269
	5583	за 2021г.	10 395	83 955	1	(51 259)	-	-	-	43 157	86 250
кредиты	5564	за 2022г.	149 714	**1 811 595**	**12 304**	**-1943529**	**-**	**-**	**-**	**-**	**30 084**
	5584	за 2021г.	-	1 722 047	3 475	(1 575 808)	-	-	-	-	149 714
займы	5565	за 2022г.	1 134	-	5 328	(4 411)	-	-	-	-	2 051
	5585	за 2021г.	-	-	1 237	(103)	-	-	-	-	1 134
прочая	5566	за 2022г.	4	4 487	-	(4)	-	-	-	-	4 487
	5586	за 2021г.	-	4	-	-	-	-	-	-	4
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	2 584 570	3 788 780	17 636	(3 541 891)	(674)	X	-	77	2 848 496
	5570	за 2021г.	2 021 103	3 478 588	4 713	(2 962 993)	-	X	-	43 157	2 584 570

Приложение 2

Приложения к пояснительной записке к отчету за 2022 год Общества с ограниченной ответственностью «Рустон»

Лист 6. Затраты на производство (расходы на продажу) *

Наименование показателя	Код	Данные за 2022г. первичная отчетность	Данные за 2022г. уточненная отчетность
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	7 407 801	7 926 348
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(518 547)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	8 179 013	8 179 013

Приложение 3

Приложения к пояснительной записке к отчету за 2022 год
Общества с ограниченной ответственностью «Рустон»
Отчет о движении денежных средств за 2022 год

Наименование показателя	Код	Данные за Январь - Декабрь 2022 г первичной отчетности	Данные За Январь - Декабрь 2022 г. уточнённой отчетности
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 650 457	8 663 895
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 621 537	8 625 639
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	28 920	38 256
Платежи - всего	4120	(8 967 847)	(8 956 003)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(8 702 048)	(8 693 221)
прочие платежи	4129	(36 177)	(33 160)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(317 390)	(292 108)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	24 905	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	24 905	-
Платежи - всего	4220	(377)	-

в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(377)	
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(377)	-
Денежные потоки от финансовых операций Поступления - всего	4310	2495818	532922
в том числе: получение кредитов и займов	4311	2495818	532922

Денежные потоки от финансовых операций Поступления - всего	4310	2 495 818	532 922
в том числе: получение кредитов и займов	4311	2 495 818	532 922
Платежи - всего	4320	(2 151 639)	-179743
в том числе:			
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 151 639)	-60000
выплата овердрафта	4329	-	-1197430