

**Пояснения**  
**к Бухгалтерскому Балансу и Отчету о финансовых результатах**  
**за 2022 год**  
**ООО «РОСТтерм» (до 07.04.2023г. ООО «РОСТерм Северо-Запад»)**

1. Сведения об организации.

1.1 Полное наименование организации Общество с ограниченной ответственностью «РОСТтерм» (до 07.04.2023г. ООО «РОСТерм Северо-Запад»), краткое наименование ООО «РОСТтерм» (далее – Общество).

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью

ОГРН 1107847122580

ИНН 7801518005

КПП 780701001

Учредителем общества и единственным участником является ООО «РОСТ» ИНН 7801537784.

Уставный капитал общества составляет 10 000 руб.

Дата государственной регистрации	19 апреля 2010 года
Юридический адрес до 18.02.2019г.	199106, г. Санкт-Петербург, ул. Гаванская, д. 20, лит. А, пом.16-Н
Юридический адрес с 18.02.2019г.	198323, г. Санкт-Петербург, Волхонское ш, дом № 112, лит. А, пом. 4-Н, ком.16
Смена наименования 07.04.2023г.	ООО «РОСТтерм»
Обособленное подразделение в г. Пушкино Московской области	141206, Московская область, Пушкинский р-н, г. Пушкино, ул. Краснофлотская, д.9
Обособленное подразделение в г. Санкт-Петербург	198323, Санкт-Петербург, Волхонское ш., д.112, лит. А. Закрыто 01.03.2019г.
Среднесписочная численность, человек	71
Руководитель общества	Генеральный директор Багаев Иван Владимирович
Участники общества	ООО «РОСТ»
Размер уставного капитала	10 000 (десять тысяч) рублей
Дочерние и зависимые общества	Нет
Проведение ежегодного обязательного аудита	Общество подлежит обязательному аудиту

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Общества.

Полномочия генерального директора Багаева Ивана Владимировича продлены Решением Единственного участника ООО «РОСТ» от 18.11.2021 года сроком на 5 лет.

Бухгалтерская отчетность ООО «РОСТтерм» сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

2. Содержание учетной политики.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1 Бухгалтерский учет в Обществе ведется силами бухгалтерии.

2.1.2. Общество не является субъектом малого предпринимательства.

2.1.3. Общество определяет текущий налог на прибыль отчетного периода на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.1.4. Общество не создает резервы на оплату отпусков в бухгалтерском учете.

2.1.5. Общество создает резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском учете.

Сомнительным признается долг перед организацией, который с высокой вероятностью не будет погашен полностью или частично. Сомнительным долгом может быть признана любая дебиторская задолженность, в том числе отраженная по дебету счетов 60,62,76,58-3 «Предоставленные займы». Резерв по сомнительным долгам создается экспертным способом по каждому сомнительному долгу в сумме, которая, по мнению организации, не будет погашена в сроки, установленные договором. Резерв создается по итогам инвентаризации в конце каждого отчетного периода и оформляется бухгалтерской справкой на основании приказа руководителя организации.

Безнадежной, нереальной к взысканию дебиторской задолженностью, подлежащей списанию, признается задолженность: по которой истек срок исковой давности, либо обязательство прекращено вследствие невозможности его исполнения на основании акта государственного органа, либо ликвидации организации должника, либо по которой истек срок исполнения судебного акта.

При признании долга безнадежным, под который создается резерв, долг списывается за счет резерва. Если суммы долга недостаточно, часть долга, не покрытая резервом, списывается в прочие расходы. При погашении долга, под который создается резерв, сумма резерва восстанавливается, то есть включается в прочие доходы.

2.1.6. По состоянию на 31 декабря каждого года, начиная с 2021 года организация проверяет запасы на обесценение и создает резерв при снижении их чистой стоимости продажи ниже фактической. Чистой стоимостью продажи признается цена, по которой товары и материалы можно продать на отчетную дату, за минусом расходов на продажу.

В 2022 году чистая стоимость продажи запасов не снижалась ниже их фактической стоимости. В связи с этим резерв не создавался.

2.1.7. С 2022 года учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

2.1.8. Общество ведет бухгалтерский учет, определяя в бухгалтерском учете доходы и расходы по методу начисления.

## 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Налоговый учет в организации ведется силами бухгалтерии. Формирование налоговых регистров и налоговых деклараций производит главный бухгалтер. Система налогового учета формируется на основании данных регистров бухгалтерского учета. Организация ведет самостоятельно разработанные налоговые регистры. Доходы и расходы учитываются по методу начисления.

2.2.2. В налоговом учете создается резерв по сомнительным долгам.

2.2.3. Момент определения налоговой базы по НДС является наиболее ранняя из дат:

- день отгрузки товаров (работ, услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

### 3. Результаты работы Общества за 2022 год

3.1. Выручка от реализации за 2022 год составила 3 524 843 тыс. рублей  
Себестоимость продаж за 2022 год составила 2 634 344 тыс. рублей

3.2. Расшифровка Прочих доходов Общества по строке 2340 Отчета о финансовых результатах за 2022 и 2021 годы представлена в разделах 9, 10 Приложения №2 к Пояснениям.

3.3. Расшифровка Прочих расходов Общества по строке 2350 Отчета о финансовых результатах за 2022 и 2021 годы представлена в Разделах 11, 12 Приложения №2 к Пояснениям.

3.4. Чистая прибыль Общества за 2022 год составила 112 288 тыс. рублей.

### 4. Информация об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц на 31.12.2022 г.:

#### ООО «РОСТтерм»

- генеральный директор – Багаев И.В.

- учредитель ООО «РОСТ» (доля участия – 100%)

#### ООО «РОСТ»

- генеральный директор – Багаев И.В.

- учредители 1. ООО «Технопарк Волхонский» (доля участия – 2%)

2. Багаев И.В. (доля участия – 98%)

#### ООО «Технопарк Волхонский»

- генеральный директор – Багаев И.В.

- учредитель – Багаев И.В. (доля участия – 100%).

### 5. Дополнительная информация по хозяйственной деятельности Общества в 2022 году

5.1. Общество в 2022 году создало резервы по сомнительным долгам в бухгалтерском учете на сумму 423 тыс. рублей.

5.2. Восстановлен резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете в размере 77 тыс. рублей.

5.3. За счет резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском учете списана дебиторская задолженность в связи с истечением срока исковой давности на сумму 917 тыс. руб. Списанная дебиторская задолженность учтена за балансом.

5.4. За год списана дебиторская задолженность с отнесением сумм на убытки в бухгалтерском учете не за счет резервов по сомнительным долгам на сумму 121 тыс. рублей. Дебиторская задолженность в размере 100 тыс. рублей учтена за балансом.

5.5. По итогам инвентаризации за 2022 год списана кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности в 2022 году, на сумму 2 643 тыс. руб.

5.6. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2022 году отсутствуют.

5.7. Государственная помощь отсутствует.

5.8. В 2022 году у Общества были следующие кредиты и займы полученные:

Задолженность Общества по краткосрочным кредитам и займам полученным, включая проценты, на 31.12.2022 года составила 101 417 тыс. рублей, в т.ч.:

- по договору возобновляемой кредитной линии с Ф-Л СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" №К2/78-00/21-00095 от 30.09.2021г. задолженность по кредиту на 31.12.2022 года составила 100 000 тыс. рублей. Задолженность по процентам на 31.12.2022 года составила 322 тыс.рублей.

- по договору займа с ООО «Неоком» б/н от 21.11.2022г. задолженность составила 1 086 тыс.рублей. Задолженность по процентам на 31.12.2022г. составила 9 тыс.рублей.

Задолженность Общества по долгосрочным кредитам и займам полученным, включая проценты, на 31.12.2022 года составила 81 767 тыс. рублей, в т.ч.:

- по договору займа с Некоммерческой организацией "Фонд содействия кредитованию малого и среднего бизнеса, микрокредитная компания" №ПВ3-00282 от 02.11.2020г. задолженность по займу на 31.12.2022г. составила 2 035 тыс. рублей. Задолженность по процентам на 31.12.2022 года составила 3 тыс. рублей.

- по договорам займа с Багаевым И.В. общая сумма задолженности по займам составила 77 855 тыс.рублей. Задолженность по процентам на 31.12.2022 года составила 1 874 тыс.рублей.

5.9. В 2022 году Обществом были выданы беспроцентные займы сотрудникам на сумму 1 970 тыс. рублей. На 31.12.2022г. остаток долга по процентным и беспроцентным займам, включая долг по начисленным процентам, составил 1 265 тыс. рублей

5.10. Информация о нематериальных активах раскрыта в Разделе 1 Приложения №1 к Пояснениям.

5.11. Информация об основных средствах, а также о незавершенных капитальных вложениях раскрыта в Разделе 2 Приложения №1 к Пояснениям.

5.12. Финансовые вложения на 31.12.2022 года составили 41 085 тыс. рублей, в том числе по выданным процентным займам задолженность ООО «СильванЛес» составила 125 тыс. рублей, а задолженность физического лица Фомина С.А. составил 960 тыс. рублей по договору процентного займа б/н от 05.11.2020г. Кроме того, в 2022 году заключен договор залогового вклада №К/78-00/22-00131-305 от 23.12.2022г. на сумму 40 000 тыс.рублей.

5.13. Информация о запасах раскрыта в Разделе 3 Приложения №1 к Пояснениям.

5.14. Информация о затратах раскрыта в Разделе 4 Приложения №1 к Пояснениям.

#### 6. Информация о связанных сторонах

6.1. Общая сумма арендной платы за полученные в аренду помещения у ООО «Технопарк Волхонский» по договору №2/20-АТ от 01.07.2020г. за 2022 год составила 42 743 тыс. рублей. На 31.12.2022 года задолженность ООО «Технопарк Волхонский» перед Обществом по авансам выданным по договору №2/20-АТ от 01.07.2020г. составила 63 085 тыс. рублей.

6.2. Займы, предоставленные связанными сторонами:

В 2022 году Общество не выдавало займы связанным сторонам. При этом, в 2022 году Обществом были получены займы от Багаева И.В. на общую сумму 77 855 тыс.рублей. рублей, а сумма погашенной задолженности по процентам составила 2 376 тыс. рублей.

6.3. Сделки со связанными сторонами:

В 2022 году в адрес ООО «Технопарк Волхонский» Общество реализовало ТМЦ и выполнило работ на общую сумму 3 797 тыс. рублей. В 2022 году сделок с недвижимым имуществом между Обществом и ООО «Технопарк Волхонский» не было.

6.4. Вознаграждение основному управленческому персоналу в 2022г. составило 849 тыс. рублей.

6.5. Дивиденды (Расчеты с единственным Участником Общества ООО «РОСТ»).

В 2022 году были начислены дивиденды к распределению в пользу ООО «РОСТ» на основании Решений единственного участника Общества на общую сумму 16 080 тыс. рублей. Перечислено дивидендов было на сумму 16 204 тыс.рублей, включая задолженность по дивидендам на сумму 124 тыс.рублей.

#### 7.Наличие и движение дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 года составила 442 679 тыс. рублей. Дебиторская задолженность на 31.12.2022 по сравнению с 31.12.2021 года уменьшилась на 25 594 тыс. рублей и составила 417 085 тыс. рублей.

Расшифровка Дебиторской задолженности по строке 1230 к Бухгалтерскому балансу за 2022 год на 31.12.2022 и на 31.12.2021 года представлена в Разделах 1, 2 Приложения №2 к Пояснениям.

#### 8.Наличие и движение кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность на 31.12.2021 года составила 640 099 тыс.рублей. Кредиторская задолженность на 31.12.2022 года по сравнению с 31.12.2021 года увеличилась на 64 209 тыс. рублей и составила 704 308 тыс. рублей.

Расшифровка Кредиторской задолженности по строке 1520 к Бухгалтерскому балансу за 2022 год на 31.12.2022 и 31.12.2021 года представлена в Разделах 3, 4 Приложения №2 к Пояснениям.

#### 9. Прочие оборотные активы

Информация о прочих оборотных активах раскрыта в Расшифровке строки 1260 на 31.12.2022 года и на 31.12.2021 года к Бухгалтерскому балансу за 2022 год и представлена в Разделах 5, 6 Приложения №2 к Пояснениям.

#### 10. Прочие обязательства

Информация о прочих обязательствах раскрыта в Расшифровке строки 1550 на 31.12.2022 года и на 31.12.2021 года к Бухгалтерскому балансу за 2022 год и представлена в Разделах 7, 8 Приложения №2 к Пояснениям.

#### 11. Влияние на отчетность перехода на применения ФСБУ 06/2020 «Основные средства»

Общество перешло на применение ФСБУ 06/2020 упрощенным способом, который заключается в единовременной корректировке балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Последствия перехода на ФСБУ 6/2020 были отражены в бухгалтерской отчетности за 2022 год. 01.01.2022г. часть основных средств, ранее учтенных по первоначальной стоимостью ниже 100 тыс.рублей за единицу, была списана в состав малоценного оборудования. Остаточная стоимость данных основных средств была отражена по дебету счета 84"Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" в размере 3 091 тыс.рублей. Других корректировок,

связанных с переходом на ФСБУ 06/2020, не было.

## 12. Влияние на отчетность применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Для перехода на применение ФСБУ 25/2018 был выбран упрощенный способ. Для этого были рассчитаны и введены остатки по договорам аренды, переходящим на 2022 год, срок окончания которых предполагается в 2023 году и позднее. В результате были созданы ППА на общую сумму 26 191 тыс.рублей, отраженный в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2022 года в графе «На 31 декабря 2021 года» с выделением по строке 1150, и обязательство по аренде на общую сумму 26 191 тыс.рублей, отраженное в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2022 года в графе «На 31 декабря 2021 года» по строке 1450.

## 13. Влияние на бухгалтерскую отчетность Общества

### 13.1. Влияние судебных процессов на бухгалтерскую отчетность

В 2022 году судебных процессов, оказавших влияние на бухгалтерскую отчетность, не было.

### 13.2. Влияние геополитической ситуации и мобилизации

В феврале 2022 года руководством Общества все стратегическое планирование компании было переведено на полностью ручной режим управления. Все внимание руководства и сотрудников было сосредоточено на операционном управлении, а именно на ежечасном контроле ситуации и оценке рыночной конъюнктуры. На основании мониторинга рынка, оценки доступности товара, волатильности курса, работы логистических цепочек и прочих факторов цены на реализуемую продукцию пересматривались ежедневно.

Таким образом, Общество смогло избежать сокращения объема продаж и даже достичь некоторого роста.

На фоне Специальной военной операции сокращения штата сотрудников Общества не было и не планируется в ближайшей перспективе.

К сожалению, за период март-апрель 2022 года у Общества выросли ставки по банковским кредитам, но мы надеемся на оздоровление банковского сектора и возвращения ключевой ставки РФ и вслед за ней ставок по кредитам на приемлемый уровень.

В 2022 году усложнилось взаимодействие с импортными поставщиками. На текущий момент мы продолжаем осуществлять поставки от китайских поставщиков и активно занимаемся подбором и поиском новых решений в Китае. С некоторыми европейскими поставщиками деятельность заморожена. Наблюдаются небольшие трудности с переводом денежных средств за границу, в связи попаданием ряда банков в санкционные списки. Но мы изыскиваем возможности для своевременной оплаты товара. Также важно отметить, что товарные группы, закупаемые и реализуемые Обществом не попали под санкции США и Европы.

Один из наших ключевых покупателей – крупнейшая сеть розничных магазинов продолжает работать в РФ, не остановила и не заморозила свою деятельность и активы. Более того, нам удалось временно сократить отсрочку платежа с сетью.

Безусловным плюсом и толчком в развитии Общества является уход зарубежных производителей-конкурентов с рынка (Rehau Уроног Ригмо) и освобождение ниши «дорогого» и «среднего» сегментов продукции.

В части нашей основной продукции на рынке наблюдается дефицит, что позволяет Обществу проводить тендеры на реализацию и заключать контракты на выгодных для Общества условиях.

Расчеты с несетевыми поставщиками переведены на авансирование, что позволяет фиксировать цены и нужные объемы.

В целом, по прошествии 2022 года можно отметить, что геополитическая обстановка скорее положительно отразилась на деятельности Общества. Акцент на продукцию отечественного производства позволил увеличить объем продаж и маржинальность бизнеса.

Мобилизация не оказала влияния на деятельность Общества.

Таким образом, Общество не только не собирается завершать свою деятельность, а наоборот развивается, изыскивая все больше новых возможностей для этого.

Генеральный директор

28.04.2023г.



Багаев И.В.

Приложение №1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах

(тыс.руб.)

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				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Пересценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	2 211	(2 016)	-	(2 211)	2 211	(195)	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	1 703	(1 703)	508	-	-	(313)	-	-	-	-	2 211	(2 016)	-
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2022г.	2 211	(2 016)	-	(2 211)	2 211	(195)	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	1 703	(1 703)	508	-	-	(313)	-	-	-	-	2 211	(2 016)	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 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	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года	Поступило	Выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная 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	слисано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	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.	-	508	(508)	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	508	(508)	-
Исключительная лицензия Heizen Set Basic RU - модуль С.О на русском языке (100 ключей)						



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				загаты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств - всего в том числе:	5240	за 2022г.	-	29 176	(23)	(28 789)	364
	5250	за 2021г.	-	5 715	-	(5 715)	-
Ленточный станок с гидроцилиндром OPTISEM S131GH	5241	за 2022г.	-	108	-	-	108
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сварочный позиционер АТТА HD-300 с патроном WP-300	5242	за 2022г.	-	105	-	-	105
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплект к позиционеру для сварки	5243	за 2022г.	-	34	-	-	34
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сварочный полуавтомат TP 220XL	5244	за 2022г.	-	118	-	-	118
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Салазки HP 2.5"	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Щебень известняковый фр. 20/40	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Песок карьерный строительный	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Пористая крупнозернистая марка 1(гранит.БНД)-А/Б смесь	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Плотная мелкозернистая тип Б, марка 1(гранит.БНД, амдор-10, 0.4%), А/Б смесь	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE ProLiant DL380 Gen10		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Накопитель твердотельный SSD SATA2.5 240GB PM883		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Модуль памяти 32GB Micron 2933MHz DDR4 ECC Reg DIM		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер Fujitsu Primergy RX2540M5 Rack2U		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Модуль памяти SAMSUNG M393A4G43BB4-CWE)		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Асфальтово покрытие по адресу: Санкт-Петербург, Волховское шоссе, д.112		за 2022г.	-	9 482	-	(9 482)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер HPE ProLiant DL380Gen10 для склада		за 2022г.	-	973	-	(973)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер Fujitsu для почты		за 2022г.	-	612	-	(612)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль BMW 730LD XDRIVE VIN WBA7V41080BM63947		за 2022г.	-	6 250	-	(6 250)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль Renault Logan Stepway VIN X714SR1 VG68233446		за 2022г.	-	833	-	(833)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Apple MacBook Air 13,3 IPS Apple M1 B core8гб 512 гб SSD мас os Z12700035 серебристый		за 2022г.	-	115	-	(115)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-

Ноутбук Apple MacBook Air 13.3 IPS Apple M1 8 core 8Gb 512 Gb SSD mac os MGNЕ3RU/F золотой	за 2022г.	-	-	110	-	(110)
Ноутбук Apple MacBook Air 13.3 IPS Apple M1 8 core 16Gb 256 Gb SSD mac os Z12A0008Q золотой	за 2021г.	-	-	111	-	(111)
Адаптер HPE Ethernet 361T, Intel, 2x1Gb	за 2022г.	-	23	-	-	-
Фасадная световая вывеска "РОСТЕРМ трубы и фитинги"	за 2021г.	-	-	254	-	(254)
Фасадная световая вывеска "РОСТЕРМ отопление и водоснабжение"	за 2022г.	-	-	326	-	(326)
Договор №03 от 01.03.22, Склад, пом. Моск. обл., г. Пушкино, Краснофлотская ул., д. 9 (МП Кашина А.Р.)	за 2022г.	-	-	5 733	-	(5 733)
Автомобиль Volkswagen Taos VIN XW8ZZCZPZNN905261	за 2021г.	-	-	1 779	-	(1 779)
Автогрузчик Doosan D30S-7 VIN FDA23-2120-01906	за 2021г.	-	-	2 200	-	(2 200)
SSD накопитель KINGSTON A400 SA400S37(240G, SATA III	за 2022г.	-	-	-	-	-
Контроллер PCI WCH353 1xLPT 2xCOM Bulk	за 2021г.	-	-	-	-	-
Операционная система Microsoft Windows 10 Professional 32/64 bit SP2 Rus Only USB RS	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер Lenovo ThinkSystem ST50 1x8100 1x16Gbх4 2x1Tb 3.5" SATA 1x250W Supermicro SuperServer 2U 2029P-C1R	за 2021г.	-	-	-	-	-
Kingston Server Premier DDR4 32GB ECC DIMM	за 2022г.	-	-	-	-	-
Intel Xeon Gold 6246R	за 2021г.	-	-	-	-	-
Батарея питания SuperMicro Superscap/TFM	за 2022г.	-	-	-	-	-
Samsung Enterprise SSD 2.5"(SFF), PM883, 240GB, T (S45RNCR816831)	за 2021г.	-	-	-	-	-
Samsung Enterprise SSD 2.5"(SFF), PM883, 240GB, T (S45RNCR816932)	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер для склада в Московской области	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сервер для Blitz	за 2022г.	-	42	-	-	(42)
Видеокарта PALIT NVIDIA GeForce RTX3090TI	за 2021г.	-	788	-	-	(788)
Микроволновая печь Hyundai HYM-M2059 20л. 700Вт белый	за 2021г.	-	475	-	-	(475)
Смартфон Apple iPhone 12 256Gb RED	за 2021г.	-	4	-	-	(4)
Ноутбук HP 250 G7, 15.6"	за 2021г.	-	73	-	-	(73)
Смартфон Apple iPhone 12 mini 128Gb	за 2022г.	-	46	-	-	(46)
Смартфон Apple iPhone 12 Pro 128Gb	за 2021г.	-	56	-	-	(56)
Смартфон Apple iPhone 12 Pro 128Gb	за 2021г.	-	75	-	-	(75)





Радиатор масляный Ballu BOHUSL-09W/RM 9 секц 2000BT	за 2022г.	-	-	-	-
Ноутбук 15.6" ASUS ROG G512LV-HN236	за 2021г.	-	-	4	-
	за 2022г.	-	-	-	(4)
	за 2021г.	-	-	87	(87)

**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 в том числе:	5260	-	-
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 (ППА)	5282	13640	26191	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	943	27 500	34 906
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 немартизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



**3.2. Запасы в залого**

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:				
Запасы, находящиеся в залого по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5448	-	-	-

#### 4. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	103 451	20 378
Расходы на оплату труда	5620	47 149	35 681
Отчисления на социальные нужды	5630	11 714	6 927
Амортизация	5640	33 004	4 698
Прочие затраты	5650	371 693	184 546
Итого по элементам	5660	567 011	252 230
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 631 301	1 920 212
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670		
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 198 312	2 172 442

**Приложение №2 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах**

**1. Расшифровка строки 1230 "Дебиторская задолженность" на 31.12.2022 года  
к Бухгалтерскому балансу за 2022 год**

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2022 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	93 643 162,30
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.22	25 570 835,80
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.32	3 153 316,22
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	-10 692 707,52
+ плюс	
Отрицательное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	2,30
+ плюс	
Отрицательное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.21 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Отрицательное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.31 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.03	0,00
+ плюс	
Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	302 255 738,02
+ плюс	
Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.21 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Положительное сальдо на конец периода по дебету счета 62.31 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 63	-10 435 689,94
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.03, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	2 141 414,44
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.06, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.07, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.08, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.09, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.10, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.12, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.13, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00





+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.13		0,00
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.14		0,00
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Дебиторская задолженность"		0,00
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.2 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Дебиторская задолженность"		0,00
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Дебиторская задолженность"		462 220,46
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 96.09, развернутое по субконто "Оценочные обязательства и резервы"		0,00
+ плюс		
Сальдо на конец периода по дебету счета 46		0,00
Итого по строке:		417 084 529,28

<b>Итого по строке в тыс.руб.:</b>	<b>417 085</b>
------------------------------------	----------------

**2. Расшифровка строки 1230 "Дебиторская задолженность" на 31.12.2021 года  
к Бухгалтерскому балансу за 2022 год**

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2021 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	86 114 235,09
<b>+ плюс</b>	
Сальдо отрицательное на конец периода по кредиту счета 60.01, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	59 667,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.22	24 716 673,87
<b>+ плюс</b>	
Сальдо отрицательное на конец периода по кредиту счета 60.21, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.32	8,65
<b>+ плюс</b>	
Сальдо отрицательное на конец периода по кредиту счета 60.31, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0
<b>- минус</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	-2 038 333,33
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.03	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	320 885 071,68
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.21, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.31, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	21 090,71
<b>- минус</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 63	-11 007 378,98
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	13 281,71
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	7 589,71
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.03, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	1 335 118,76

<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.04.2		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.07, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"		1 160,20
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.08, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"		98,42
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.09, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.10, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.12, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.13, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету субсчетов счета 69		9,88
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"		1,26
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 71, развернутое по субконто "Работники организации"		84 717,71
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 73.01		811 017,81
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 73.02		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 73.03, развернутое по субконто "Работники организации"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 75.01		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.1, развернутое по субконто "Контрагенты"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.21, развернутое по субконто "Контрагенты"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.02		2 500,00
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.22		2 755 581,01

<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.32		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.03, развернутое по субконто "Контрагенты"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты"		1 954 946,20
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.25, развернутое по субконто "Контрагенты"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.35, развернутое по субконто "Контрагенты"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты"		16 856 598,17
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.29, развернутое по субконто "Контрагенты"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.39, развернутое по субконто "Контрагенты"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.41, развернутое по субконто "Контрагенты"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.06, развернутое по субконто "Контрагенты"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.26, развернутое по субконто "Контрагенты"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.36, развернутое по субконто "Контрагенты"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.К, развернутое по субконто "Контрагенты"		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 /объекты со значением реквизита "Вид актива" - "Дебиторская задолженность"/		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.01.2, развернутое по субконто "Контрагенты" /объекты со значением реквизита "Вид актива" - "Дебиторская задолженность"/		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.01.9, развернутое по субконто "Контрагенты" /объекты со значением реквизита "Вид актива" - "Дебиторская задолженность"/		105 104,38
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 46		0
<b>+ плюс</b>		
Сальдо на конец периода по дебету счета 96		0
<b>Итого по строке:</b>		<b>442 678 759,91</b>
<b>Итого по строке в тыс.руб.:</b>		<b>442 679</b>

### 3. Расшифровка строки 1520 "Кредиторская задолженность" на 31.12.2022 года

#### к Бухгалтерскому балансу за 2022 год

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2022 г."	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	262 758 033,03
+ плюс	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.21 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	86 269 875,04
+ плюс	
Положительное сальдо на конец периода по кредиту счета 60.31 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.03	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.16	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	192 214 042,76
+ плюс	
Отрицательное сальдо на конец периода по дебету счета 62.01 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	7 836 371,15
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.22	0,00
+ плюс	
Отрицательное сальдо на конец периода по дебету счета 62.21 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.32	0,00
+ плюс	
Отрицательное сальдо на конец периода по дебету счета 62.31 по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.07	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-32 035 673,78
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	17 988,88
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	33 483 075,96
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.03, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.06, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	11 043,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.08, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	77 844,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.09, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.10, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.13, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.15, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс	





Итого по строке в тыс.руб.:

704 308

4. Расшифровка строки 1520 "Кредиторская задолженность" на 31.12.2021 года к Бухгалтерскому балансу за 2022 год

Строка 1520 "Кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2021 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	303 770 421,45
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.21, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	10 148 961,33
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.31, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	2 430 403,02
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.03	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	27 351 881,23
<b>+ плюс</b>	
Сальдо отрицательное на конец периода по дебету счета 62.01, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	16 923 578,49
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.22	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо отрицательное на конец периода по дебету счета 62.21, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.32	4 787,93
<b>+ плюс</b>	
Сальдо отрицательное на конец периода по дебету счета 62.31, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0
<b>- минус</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-4 554 898,63
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	475 319,98
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	1 223 202,42
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.03, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.2	0
<b>+ плюс</b>	

Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	6 129,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.08, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	77 643,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.09, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.10, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)", "Уровни бюджетов"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.13, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.32	-1,16
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту субсчетов счета 69	673 907,03
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	1 603 393,58
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 71, развернутое по субконто "Работники организации"	323,40
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 73.03, развернутое по субконто "Работники организации"	97 959,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 75.02	716 000,00
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты"	7 575 719,07
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.25, развернутое по субконто "Контрагенты"	59 285,49
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.35, развернутое по субконто "Контрагенты"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.06, развернутое по субконто "Контрагенты"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.26, развернутое по субконто "Контрагенты"	0
<b>+ плюс</b>	

Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.36, развернутое по субконто "Контрагенты"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.01, развернутое по субконто "Контрагенты"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.21, развернутое по субконто "Контрагенты"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.03, развернутое по субконто "Контрагенты"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.04	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты"	271 493 934,50
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.29, развернутое по субконто "Контрагенты"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.39, развернутое по субконто "Контрагенты"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.41, развернутое по субконто "Контрагенты"	20 983,40
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.К, развернутое по субконто "Контрагенты"	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.Н	0
Итого по строке:	640 098 933,63
<b>Итого по строке в тыс.руб.:</b>	<b>640 099</b>

5. Расшифровка строки 1260 "Прочие оборотные активы" на 31.12.2022 года

к Бухгалтерскому балансу за 2022 год

Строка 1260 "Прочие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2022 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 19.06	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 50.03	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 50.23	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.22	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.0Т	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.НА, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	9 846,21
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	1 039 155,53
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.2 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 94	0,00
Итого по строке:	1 049 001,74
<b>Итого по строке в тыс.руб.:</b>	<b>1 049</b>

**6. Расшифровка строки 1260 "Прочие оборотные активы" на 31.12.2021 года  
к Бухгалтерскому балансу за 2022 год**

Строка 1260 "Прочие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2021 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 19.06	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 50.03	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 50.23	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.22	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.0Т	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.НА	9 846,21
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 /объекты со значением реквизита "Вид актива" - "Прочие оборотные активы"/	365 119,56
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.01.2, развернутое по субконто "Контрагент"/ объекты со значением реквизита "Вид актива" - "Прочие оборотные активы"/	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.01.9, развернутое по субконто "Контрагент"/ объекты со значением реквизита "Вид актива" - "Прочие оборотные активы"/	0
<b>+ плюс</b>	
Сальдо на конец периода по дебету счета 94	0
<b>Итого по строке:</b>	<b>374 965,77</b>
<b>Итого по строке в тыс.руб.:</b>	<b>375</b>

7. Расшифровка строки 1550 "Прочие обязательства" на 31.12.2022 года

к Бухгалтерскому балансу за 2022 год

Строка 1550 "Прочие обязательства", графа "На 31 декабря 2022 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.НА, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	658 344,08
Итого по строке:	658

**8. Расшифровка строки 1550 "Прочие обязательства" на 31.12.2021 года  
к Бухгалтерскому балансу за 2022 год**

Строка 1550 "Прочие обязательства", графа "На 31 декабря 2021 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.НА, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
Итого по строке:	0,00

9. Расшифровка строки 2340 "Прочие доходы" за 2022 год

к Отчету о финансовых результатах за 2022 год

Прочие доходы	в руб.	в тыс.руб.
Восстановлен резерв по сомнительным долгам в БУ, не принимаем в НУ	77 123	77
Госпошлина, сбор	18 807	19
Доходы (убытки) от реализации Основных средств, принимаемые в НУ	416 667	417
Доходы (убытки) по итогам инвентаризации	16 760 614	16 761
Доходы (убытки) прошлых лет, принимаемые в НУ	26 313	26
Доходы от безвозмездно полученного товара	5 117	5
Доходы от списания кредиторской задолженности, принимаемые в НУ	2 642 541	2 643
Компенсация расходов, возмещение ущерба к получению (уплате), принимаемые в НУ	2 164 534	2 165
Корректировка выручки прошлых лет	1 591 832	1 592
Корректировка поступлений прошлых лет	600	1
Корректировка себестоимости товара	43 979	44
Курсовые разницы	33 738 771	33 739
Отклонения курса продажи (покупки)	2 298 036	2 298
Прогрессивная стимулирующая премия, бонусные вознаграждения (без НДС)	818 720	819
Прочие доходы (расходы) от реализации имущества, принимаемые в НУ	3 281 983	3 282
<b>Итого:</b>	<b>63 885 637</b>	<b>63 886</b>

10. Расшифровка строки 2340 "Прочие доходы" за 2021 год

к Отчету о финансовых результатах за 2022 год

Прочие доходы	в руб.	в тыс.руб.
Восстановлен резерв по сомнительным долгам в БУ, не принимаем в НУ	1 280 076,91	1 280
Доходы (расходы) по уплате страховых премий, принимаемые в н/у	4 387,75	4
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	4 268 212,12	4 268
Доходы (убытки) от реализации Основных средств, принимаемые в НУ	4 263 278,33	4 263
Доходы (убытки) по итогам инвентаризации	11 037 250,83	11 037
Доходы (убытки) прошлых лет, НЕ принимаемые в НУ	4 265,02	4
Доходы (убытки) прошлых лет, принимаемые в НУ	55 597,95	56
Доходы (убытки) прошлых лет, принимаемые в НУ (корректировка уступки)	108 453,56	108
Доходы от безвозмездно полученного товара	6 190,64	6
Доходы от списания кредиторской задолженности, принимаемые в НУ	291 802,69	292
Компенсация расходов, возмещение ущерба к получению (уплате).	2 535 894,93	2 536
Корректировка выручки прошлых лет	2 455 968,48	2 456
Корректировка поступлений прошлых лет	540 845,06	541
Корректировка себестоимости товара	182 376,03	182
Курсовые разницы	3 440 157,27	3 440
Налоги, пени, штрафы по расчетам с бюджетом и внебюдж.фондами, принимаемые в НУ	57 168,83	57
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	435 922,40	436
Проценты за пользование денежными средствами, коммерческим кредитом	111 451,25	112
Проценты к получению (уплате) по кредитам и займам	354 986,31	355
Проценты к получению (уплате) по прочим банковским продуктам	135,80	0
Ретро-бонус за выбранный объем товара (прогрессивная стимулирующая премия)	6 370 983,45	6 371
Штрафы, пени по договорам к получению (уплате), принимаемые в НУ	7 281 812,27	7 282
<b>Итого:</b>	<b>45 087 217,88</b>	<b>45 088</b>

11. Расшифровка строки 2350 "Прочие расходы" за 2022 год  
к Отчету о финансовых результатах за 2022 год

Прочие доходы и расходы	в руб.	в тыс.руб.
Бонусы,скидки по программам лояльности	127 070	3 448
Госпошлина, сбор	36 700	37
Доходы (убытки) по итогам инвентаризации	2 165 299	2 165
Доходы (убытки) прошлых лет, НЕ принимаемые в НУ	70 583	71
Доходы (убытки) прошлых лет, принимаемые в НУ	16 162 127	16 162
Команд., не принимаемые для целей налогообложения	17 635	18
Комиссия за финансирование, факторинговая комиссия	21 598 637	21 599
Компенсация расходов, возмещение ущерба к получению (уплате), принимаемые в НУ	391 582	392
Корректировка выручки прошлых лет	1 899 625	1 900
Корректировка себестоимости товара	12 227	12
Курсовые разницы	46 327 764	46 328
Материальная помощь	54 000	54
Налоги, пени, штрафы по расчетам с бюджетом и внебюдж.фондами, не принимаемые в НУ	274 337	274
НДС за счет собственных средств, не принимаемый в НУ, НДС не принят к вычету	99 096	99
НДС с аванса от покупателей, не предъявленный к вычету, не приним. в НУ	81 905	82
НДС с безвозмездной передачи	269 955	270
НДС, начисленный с расходов, не принимаемых в НУ	411 003	411
НДС, с рекламных расходов, стоимостью свыше 100 руб. за единицу	62 827	63
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	11 000 034	11 000

Подарки сотрудникам (д/с), не связанные с трудовой деятельностью (не принимаемые в НУ)	17 903	18
Премия за присутствие товара в магазине, на интернет-сайте	49 092 669	49 093
Прогрессивная стимулирующая премия, бонусные вознаграждения (без НДС)	42 612 452	42 612
Прочие доходы (расходы) от реализации имущества, принимаемые в НУ	2 940 513	2 941
Прочие расходы Не для собственных нужд, не принимаемые для н/о	33 400	33
Прочие расходы, не принимаемые для н/о	2 091 740	2 092
Расходы на благотворительность, не принимаемые в НУ	222 782	223
Расходы по уплате страховых премий, не принимаемые в н/у	122 844	123
Резервы по сомнительным долгам в БУ, не учитываемые в НУ	422 931	423
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	69 976	70
Сувениры, не принимаемые в целях НО	1 349 908	1 350
Убытки от списания дебиторской задолженности, не принимаемые в НО	70 620	71
Убытки от списания дебиторской задолженности, принимаемые в НО	49 941	50
Услуги банка	1 224 729	1 225
Штрафы, пени по договорам к получению (уплате), не принимаемые в НУ	1 502	2
Штрафы, пени по договорам к получению (уплате), принимаемые в НУ	283 136	283
<b>Итого:</b>	<b>201 669 454</b>	<b>201 669</b>

12. Расшифровка строки 2350 "Прочие расходы" за 2021 год  
к Отчету о финансовых результатах за 2022 год

Прочие доходы и расходы	в руб.	в тыс.руб.
Бонусы,скидки по программам лояльности	3 447 981,08	3 448
Госпошлина, сбор	2 850,00	3
Доходы (расходы) по уплате страховых премий, принимаемые в н/у	4 387,75	4
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	4 245 024,01	4 245
Доходы (убытки) от реализации Основных средств, принимаемые в НУ	296 115,39	296
Доходы (убытки) по итогам инвентаризации	4 705 676,91	4 706
Доходы (убытки) прошлых лет, НЕ принимаемые в НУ	130 187,12	130
Доходы (убытки) прошлых лет, принимаемые в НУ	22 450 745,96	22 451
Доходы (убытки) прошлых лет, принимаемые в НУ (корректировка уступки)	108 453,56	108
Команд., не принимаемые для целей налогообложения	18 860,22	19
Комиссия за финансирование, факторинговая комиссия	25 185 924,81	25 186
Компенсация расходов, возмещение ущерба к получению (уплате), принимаемые в НУ	237 150,00	237
Корректировка выручки прошлых лет	3 051 089,77	3 051
Корректировка себестоимости товара	227 038,63	227
Курсовые разницы	2 930 548,57	2 931
Материальная помощь	15 897,00	16
Материальная помощь при рождении ребенка, не облагаемая НДФЛ, не приним. в НУ	5 000,00	5
Налоги, пени, штрафы по расчетам с бюджетом и внебюдж.фондами, не принимаемые в НУ	22 234,20	22
НДС за счет собственных средств, не принимаемый в НУ, НДС не принят к вычету	119 610,76	120
НДС по кред. зад-ти по авансу получ. с ИСИД	8 005,13	8

