

Исх. № 26-а

От «06» апреля 2023 г.

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

**О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ГОРОДСКОЙ СУПЕРМАРКЕТ»
ЗА 2022 ГОД**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам общества с ограниченной ответственностью «Городской супермаркет»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности общества с ограниченной ответственностью «Городской супермаркет» (ООО «Городской супермаркет») (ОГРН 1027705012312) (далее – аудируемое лицо), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года, отчета о финансовых результатах за 2022 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2022 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Городской супермаркет» по состоянию на 31 декабря 2022 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2022 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него

отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации
- делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского

заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель аудита, по результатам которого выпущено настоящее аудиторское заключение независимого аудитора

Скрынникова Мария
Владиславовна
ОРНЗ 21706056167

Генеральный директор аудиторской организации

Штанина Ирина Вячеславовна
ОРНЗ 22006014298



Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью «Аудит Эксперт»,
ОГРН 1027700583063,
121170, г. Москва, Кутузовский проспект, д. 36, строение 3, эт. 1, пом. IIА, ком. 55,
член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (Ассоциация),
ОРНЗ 12006019135

«06» апреля 2023 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Городской супермаркет"		Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Вид экономической деятельности Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах		по ОКПО	31	12	2022
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ		ИНН	59128310		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	7705466989		
Местонахождение (адрес) 115054, Москва г, Кутузовский пр-кт, д. № 8/18		по ОКОПФ / ОКФС	47.2		
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ		по ОКЕИ	12300	16	384
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АУДИТ ЭКСПЕРТ"		ИНН	7732113372		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027700583063		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора					

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	347 231	308 781	190 033
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	27 884 807	32 939 688	5 849 253
	в том числе:				
	в форме права пользования		21 995 507	26 815 718	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	3 849 375	3 818 375	3 821 144
	Отложенные налоговые активы	1180	317 369	90 909	84 622
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	32 398 783	37 157 753	9 945 052
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	8 684 642	9 534 507	10 644 473
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 539	21 819	3 295
	Дебиторская задолженность	1230	4 878 298	4 147 215	4 480 726
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	550 846	934 365	1 188 762
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 584 614	1 634 917	1 123 828
	Прочие оборотные активы	1260	120	285	321
	Итого по разделу II	1200	15 701 060	16 273 110	17 441 405
	БАЛАНС	1600	48 099 843	53 430 863	27 386 457

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	310 000	310 000	310 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	4 119 610	5 572 559	5 223 734
	Итого по разделу III	1300	4 429 610	5 882 559	5 533 734
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	3 500 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	321 827	314 370	252 375
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	22 359 131	26 815 718	-
	Итого по разделу IV	1400	22 680 958	27 130 088	3 752 375
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	11 223 994	10 767 811	8 493 317
	Кредиторская задолженность	1520	9 366 476	9 230 606	9 212 496
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	398 714	419 800	394 529
	Прочие обязательства	1550	90	-	4
	Итого по разделу V	1500	20 989 274	20 418 216	18 100 347
	БАЛАНС	1700	48 099 843	53 430 863	27 386 457

Руководитель



**СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ**
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Городской супермаркет"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

	Коды		
	0710002		
	31	12	2022
	59128310		
	7705466989		
	47.2		
	12300		16
	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Выручка	2110	77 839 101	77 674 799
	Себестоимость продаж	2120	(42 405 827)	(42 409 360)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	35 433 274	35 265 439
	Коммерческие расходы	2210	(30 402 849)	(31 472 075)
	Управленческие расходы	2220	(2 193 592)	(1 925 949)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 836 833	1 867 415
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	273 666	279 744
	Проценты к уплате	2330	(1 197 685)	(915 273)
	Прочие доходы	2340	598 911	575 423
	Прочие расходы	2350	(3 683 677)	(931 471)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 171 952)	875 838
	Налог на прибыль	2410	219 003	(197 012)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	(14 304)
	отложенный налог на прибыль	2412	219 003	(55 708)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(952 949)	678 826

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(952 949)	678 826
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2022 г.

за Январь - Декабрь 2022 г.				Коды	
Форма по ОКУД				0710004	
				31	12
Дата (число, месяц, год)				59128310	
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Городской супермаркет"			по ОКПО	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН			7705466989	
Вид экономической деятельности	Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах			47.2	
по ОКВЭД 2					
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКОПФ / ОКФС			12300	
Общества с ограниченной ответственностью	ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ			16	
Единица измерения:	в тыс. рублей			384	
по ОКЕИ					

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3100	310 000	-	-	-	5 223 734	5 533 734
За 2021 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	678 824	678 824
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	678 824	678 824
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(330 000)	(330 000)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(330 000)	(330 000)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	310 000	-	-	-	5 572 559	5 882 559
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(1 452 948)	(1 452 948)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(952 948)	(952 948)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(500 000)	(500 000)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	310 000	-	-	-	4 119 610	4 429 610

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	Изменения капитала за 2021 г.		На 31 декабря 2021 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	5 676 861	678 826	(330 001)	6 025 686
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	(143 127)	-	-	(143 127)
исправлением ошибок	3500 *	5 533 734	678 826	(330 001)	5 882 559
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	5 366 861	678 826	(330 001)	5 715 686
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	(143 127)	-	-	(143 127)
исправлением ошибок	3501	5 223 734	678 826	(330 001)	5 572 559
после корректировок					
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Чистые активы	3600	4 429 610	5 882 559	5 533 734



Руководитель _____
СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2022 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Городской супермаркет"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / ЧАСТНАЯ СОБСТВЕННОСТЬ**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД 2
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2022
59128310		
7705466989		
47.2		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	94 205 251	110 663 767
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	88 365 659	105 256 574
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	852 437	698 581
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	4 987 155	4 703 612
Платежи - всего	4120	(94 191 574)	(107 477 244)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(72 993 255)	(70 626 276)
в связи с оплатой труда работников	4122	(14 712 701)	(13 862 747)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 172 011)	(921 458)
налога на прибыль организаций	4124	(19 221)	(27 076)
прочие платежи	4129	(5 294 386)	(22 039 687)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	13 677	3 186 523
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	388 600	49 244
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	945	1 804
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	383 504	8 068
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	4 151	39 372
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 380 055)	(1 486 672)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 347 555)	(1 481 857)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(31 000)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 500)	(4 815)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(1 991 455)	(1 437 428)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	51 499 659	26 664 803
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	51 499 659	26 064 803
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(49 567 140)	(27 302 776)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(450 678)	(281 160)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(49 115 882)	(27 021 015)
прочие платежи	4329	(580)	(601)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	1 932 519	(1 237 973)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(45 259)	511 122
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 634 917	1 123 828
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 584 614	1 634 917
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(5 044)	(33)

Руководитель

СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	454 425	(300 072)	240 605	(148 460)	147 982	(135 795)	-	-	546 570	(287 884)
	5110	за 2021г.	464 941	(312 206)	123 647	(134 164)	133 671	(121 536)	-	-	454 425	(300 072)
в том числе: Лицензии	5101	за 2022г.	124 438	(106 590)	40 941	(13 858)	13 858	(16 716)	-	-	151 521	(109 448)
	5111	за 2021г.	123 620	(108 694)	16 965	(16 147)	16 147	(14 044)	-	-	124 438	(106 590)
Лицензии ПО	5102	за 2022г.	193 583	(126 509)	58 891	(90 924)	90 447	(62 106)	-	-	161 550	(98 168)
	5112	за 2021г.	223 649	(131 649)	44 180	(74 246)	74 246	(68 613)	-	-	193 583	(126 509)
Системы управления ПП	5103	за 2022г.	136 403	(66 973)	140 773	(43 677)	43 677	(56 973)	-	-	233 499	(80 268)
	5113	за 2021г.	117 672	(71 864)	62 503	(43 771)	43 771	(38 880)	-	-	136 403	(66 973)

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	83	45	47
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	12

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	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	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.	154 429	174 722	-	(240 605)	88 545
	5190	за 2021г.	37 298	240 778	-	(123 647)	154 429
в том числе:	5181	за 2022г.	66 949	16 996	-	(83 945)	-
	5191	за 2021г.	21 930	84 685	-	(39 666)	66 949
Лицензии ПО	5182	за 2022г.	13 515	7 613	-	(11 913)	9 215
	5192	за 2021г.	5 000	8 515	-	-	13 515
Системы управления ПП	5183	за 2022г.	73 964	34 609	-	(71 654)	36 919
	5193	за 2021г.	10 368	71 821	-	(8 225)	73 964



СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ

Руководитель (подпись) _____ (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения							
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	36 456 580	(3 638 542)	27 589 930	(84 732)	47 695	(5 903 240)	-	-	-	37 146 061	(9 494 087)	
	5210	за 2021г.	7 472 014	(2 697 148)	29 006 477	(21 911)	15 144	(956 539)	-	-	-	36 456 580	(3 638 542)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	4 167 224	(2 348 152)	474 175	(50 361)	33 637	(707 266)	-	-	-	4 591 039	(3 021 780)	
	5211	за 2021г.	3 358 984	(1 729 777)	822 425	(14 185)	9 163	(627 539)	-	-	-	4 167 224	(2 348 152)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	485 691	(302 657)	52 199	(4 972)	4 491	(83 047)	-	-	-	532 919	(381 213)	
	5212	за 2021г.	425 123	(230 530)	64 722	(4 154)	3 621	(75 749)	-	-	-	485 691	(302 657)	
Офисное оборудование	5203	за 2022г.	124 727	(83 010)	14 212	(68)	68	(34 536)	-	-	-	138 871	(117 478)	
	5213	за 2021г.	94 023	(43 127)	30 903	(199)	199	(40 081)	-	-	-	124 727	(83 010)	
Капитальные вложения в арендованное имущество	5204	за 2022г.	2 733 176	(548 816)	175 589	(25 132)	6 100	(174 371)	-	-	-	2 883 633	(717 087)	
	5214	за 2021г.	2 244 368	(399 584)	488 808	-	-	(149 232)	-	-	-	2 733 176	(548 816)	
Другие виды основных средств	5205	за 2022г.	125 665	(44 270)	-	(572)	263	(10 047)	-	-	-	125 093	(54 053)	
	5215	за 2021г.	97 633	(39 408)	28 033	-	-	(4 861)	-	-	-	125 665	(44 270)	
Транспортные средства	5206	за 2022г.	11 048	(10 810)	2 873	-	-	(291)	-	-	-	13 920	(11 101)	
	5216	за 2021г.	14 422	(11 670)	-	(3 374)	2 161	(1 301)	-	-	-	11 048	(10 810)	
Сооружения	5207	за 2022г.	5 847	(3 674)	264	(3 627)	3 136	(386)	-	-	-	2 484	(924)	
	5217	за 2021г.	5 847	(2 823)	-	-	-	(851)	-	-	-	5 847	(3 674)	
Здания	5208	за 2022г.	1 862 045	(297 153)	54 900	-	-	(73 086)	-	-	-	1 916 945	(370 239)	
	5218	за 2021г.	1 106 176	(240 229)	755 869	-	-	(56 924)	-	-	-	1 862 045	(297 153)	
Земельный участки	5209	за 2022г.	125 439	-	-	-	-	-	-	-	-	125 439	-	
	5219	за 2021г.	125 439	-	-	-	-	-	-	-	-	125 439	-	
Активы в форме пользования		за 2022г.	26 815 718	-	-	-	-	(4 820 210)	-	-	-	26 815 718	(4 820 210)	
		за 2021г.	-	-	26 815 718	-	-	-	-	-	-	26 815 718	-	
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.	121 650	27 706 103	(4 990)	(27 589 930)	232 833
	5250	за 2021г.	1 074 387	1 693 673	(455 650)	(2 190 759)	121 650
в том числе: (группа объектов) незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств	5241	за 2022г.	121 650	27 706 103	(4 990)	(27 589 930)	232 833
	5251	за 2021г.	1 074 387	1 693 673	(455 650)	(2 190 759)	121 650

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Капитальные вложения в арендованное имущество	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате	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	16 649 900	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, введенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	125 439	125 439	126 239
	5288	-	-	-



Руководитель _____
СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ

(подпись) _____
 (расшифровка подписи)

31 марта 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	3 818 375	-	31 000	-	-	-	-	3 849 375	-
	5311	за 2021г.	3 821 144	-	-	(2 768)	-	-	-	3 818 375	-
в том числе:											
Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций	5302	за 2022г.	47 943	-	31 000	-	-	-	-	78 943	-
	5312	за 2021г.	47 943	-	-	-	-	-	-	47 943	-
Предоставленные займы	5303	за 2022г.	3 770 433	-	-	-	-	-	-	3 770 433	-
	5313	за 2021г.	3 773 201	-	-	(2 768)	-	-	-	3 770 433	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	934 365	-	-	-	(383 520)	-	-	550 846	-
	5315	за 2021г.	1 188 762	-	-	-	(254 396)	-	-	934 365	-
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2022г.	934 365	-	-	-	(383 520)	-	-	550 846	-
	5316	за 2021г.	1 188 762	-	-	-	(254 396)	-	-	934 365	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	4 752 740	-	31 000	-	-	-	-	4 400 221	-
	5310	за 2021г.	5 009 906	-	-	(2 768)	(254 396)	-	-	4 752 740	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель _____
СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость		балансовая стоимость		поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
			за 2021г.	за 2022г.	за 2021г.	за 2022г.		себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	9 534 507	9 534 507	-	9 534 507	102 171 297	(103 021 162)	-	-	X	8 684 642	-	8 684 642
	5420	за 2021г.	10 644 473	10 644 473	-	10 644 473	96 128 353	97 238 318	-	-	X	9 534 507	-	9 534 507
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	1 087 417	1 087 417	-	1 087 417	10 756 081	(10 662 275)	-	-	444	1 181 223	-	1 181 223
	5421	за 2021г.	1 230 656	1 230 656	-	1 230 656	8 730 042	(8 873 282)	-	-	-	1 087 417	-	1 087 417
Готовая продукция	5402	за 2022г.	248 364	248 364	-	248 364	11 112 052	(10 894 600)	-	-	7 844 971	465 816	-	465 816
	5422	за 2021г.	75 225	75 225	-	75 225	8 682 631	(8 509 493)	-	-	6 461 055	248 364	-	248 364
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	8 198 727	8 198 727	-	8 198 727	36 679 135	(37 840 499)	-	-	31 486 031	7 037 364	-	7 037 364
	5423	за 2021г.	9 338 591	9 338 591	-	9 338 591	37 333 500	(38 473 364)	-	-	39 169 408	8 198 727	-	8 198 727
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	2 109 788	(2 109 788)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	1 227 889	(1 227 889)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	11 111 391	(11 111 391)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	8 682 217	(8 682 217)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	30 402 849	(30 402 849)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	31 472 075	(31 472 075)	-	-	-	-	-	-
	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыло		перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	1 822 008	-	-	367 100	-	-	-	-	-	-	2 089 108	-
	5521	за 2021г.	1 551 686	-	-	271 109	(787)	-	-	-	-	-	1 822 008	-
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2022г.	1 822 008	-	-	367 100	-	-	-	-	X	X	2 089 108	-
	5525	за 2021г.	1 551 686	-	-	271 109	(787)	-	-	-	X	X	1 822 008	-
	5510	за 2022г.	2 325 207	-	1 125 448	95 933	(779 510)	(35 517)	-	168	57 486	2 789 190	-	-
	5530	за 2021г.	2 929 040	-	719 049	108 448	(1 417 122)	(44 615)	-	30 341	64	2 325 207	-	-
Авансы выданные	5511	за 2022г.	713 732	-	148 543	-	(217 651)	(5 340)	-	-	-	639 260	-	-
	5531	за 2021г.	903 503	-	199 813	-	(373 689)	(15 895)	-	-	-	713 732	-	-
	5512	за 2022г.	1 150 815	-	943 920	-	(383 718)	(29 265)	-	-	-	1 681 753	-	-
	5532	за 2021г.	1 540 244	-	366 653	-	(728 674)	(27 408)	-	-	-	1 150 815	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	460 659	-	32 984	95 933	(178 141)	(913)	-	168	57 486	468 177	-	-
	5533	за 2021г.	485 293	-	152 583	108 448	(314 759)	(1 311)	-	30 341	64	460 659	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	4 147 215	-	1 125 448	463 033	(779 510)	(35 517)	-	168	57 486	4 878 298	-	-
	5520	за 2021г.	4 480 726	-	719 049	379 557	(1 417 909)	(44 615)	-	30 341	64	4 147 215	-	-

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					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение				списание на финансовый результат
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2021г.	3 500 000	-	-	-	(3 500 000)	-	-	-	-	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	3 500 000	-	-	-	(3 500 000)	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	-	35 404 969	-	-	(13 045 838)	-	-	-	22 359 131	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	19 998 417	54 373 826	1 281 754	(29 589)	(55 091 478)	(5 617)	168	57 486	20 590 561	
	5580	за 2021г.	17 705 818	33 599 488	959 514	(32 291 191)	(5 617)	-	30 341	64	19 998 417	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	7 008 897	2 777 178	673	(25 790)	(2 450 822)	-	40	78	7 310 231	
	5581	за 2021г.	7 446 255	2 407 400	16 708	(3 144)	(2 858 345)	-	-	-	7 008 897	
авансы полученные	5562	за 2022г.	223 535	29 474	-	(3 799)	(46 151)	-	-	-	203 059	
	5582	за 2021г.	135 464	85 151	-	(2 465)	5 384	-	-	-	223 535	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	1 306 253	15 392	317	-	(148 181)	-	-	57 174	1 230 955	
	5583	за 2021г.	1 027 504	249 481	18	(91)	-	-	29 340	-	1 306 253	
кредиты	5564	за 2022г.	10 508 885	51 453 682	1 260 792	(52 296 962)	-	-	-	-	10 926 397	
	5584	за 2021г.	8 493 317	30 493 051	937 367	(29 414 850)	-	-	-	-	10 508 885	
займы	5565	за 2022г.	258 926	44 900	19 971	-	(26 200)	-	-	-	297 597	
	5585	за 2021г.	-	253 505	5 422	-	-	-	-	-	258 926	
прочая	5566	за 2022г.	691 921	53 200	-	-	(123 162)	-	128	234	622 321	
	5586	за 2021г.	603 277	110 900	-	(9)	(23 313)	-	1 001	64	691 921	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	19 998 417	54 373 826	1 281 754	(29 589)	(55 091 478)	X	168	57 486	20 590 561	
	5570	за 2021г.	21 205 818	33 599 488	959 514	(5 617)	(35 791 191)	X	30 341	64	19 998 417	

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	-	-	-



СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ

Руководитель (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	15 633 370	13 013 339
Расходы на оплату труда	5620	11 299 453	10 845 604
Отчисления на социальные нужды	5630	3 276 812	3 130 582
Амортизация	5640	6 039 034	1 078 075
Прочие затраты	5650	7 459 163	12 320 163
Итого по элементам	5660	43 707 832	40 387 763
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	31 294 436	35 419 622
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	75 002 268	75 807 385

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



Руководитель **СОЛОГУБ ДЕНИС НИКОЛАЕВИЧ**
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

27

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	419 800	-	-	(21 086)	398 714
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	419 800	-	-	(21 086)	398 714



СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ
(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

31 марта 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель _____
 СОЛОГУБ ДЕНИС
 НИКОЛАЕВИЧ
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

31 марта 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	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
		за 2022г.			
		за 2021г.			
		за 2022г.			
		за 2021г.			



СОЛОГУБ ДЕНИС
НИКОЛАЕВИЧ
(расшифровка подписи)

Руководитель

31 марта 2023 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Городской супермаркет»
ЗА 2022 ГОД**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Городской супермаркет» за 2022г., сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Городской супермаркет» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998г. №14-ФЗ «19» сентября 2002г., зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, в Единый Государственный реестр Юридических лиц внесена запись о юридическом лице – Обществе, за ОГРН 1027705012312 (лист записи ЕГРЮЛ).

Общество поставлено на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы № 5 по г. Москве 20.09.2002 г., присвоен идентификационный номер налогоплательщика 7705466989 КПП 770501001

Общество является коммерческой организацией.

Юридический адрес: 115054 г. Москва, ул. Валовая, д.8/18

Основной вид экономической деятельности: Торговля розничная пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.11).

Органы управления Обществом:

Единоличный исполнительный орган – Президент.

Президент Сологуб Денис Николаевич.

Контрольный орган Уставом не предусмотрен.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г. составляет 13 122 человека.

Участником Общества по состоянию на 31.12.2022 г. является:

Состав учредителей (участников, акционеров)	Резидент/ нерезидент РФ	Доля, %
ООО «АЗБУКА ВКУСА»	резидент	1
КОМПАНИЯ "ДЕМАНОР ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД"	нерезидент (резидент Кипра)	99

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 310 000 тыс. руб.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства РФ и органов, которым федеральными законами предусмотрено право регулирования бухгалтерского учета.

Общество в рамках годовой бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г. представляет:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;

- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (в табличной и текстовой формах).

Общество имеет следующие дочерние общества и организации со 100% участием Общества в капитале:

ООО «АВ-Инфотех»;
 ООО «Органик Агро»;
 ООО «Спар-Восток»;
 ЧОУ ДПО «Центр обучения «Азбука вкуса»;
 СПЖК «Боровенск» (член кооператива).

По состоянию на 31.12.2022г. Обществом зарегистрированы 193 обособленных подразделения, не выделенных на отдельный баланс:

	Наименование обособленного подразделения	Количество обособленных подразделений, шт.
1	В Москве	150
2	В Московской области	27
3	В Санкт-Петербурге	15
4	В Самаре	1
Всего:		193

2. Существенные аспекты учетной политики и представление информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в том числе на основе Учетной политики в целях бухгалтерского учета, Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также другими федеральными законами и принятыми в соответствии с ними нормативно-правовыми актами; Федеральных и отраслевых стандартов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Учетная политика составлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

В учетную политику внесены изменения, касающиеся вступивших в действие с 2022 года новых стандартов ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 25/2018, которые не оказали существенного влияния на деятельность Общества.

2.1. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом.

Переоценка НМА не производится.

По строке 1110 «Нематериальные активы» бухгалтерского баланса за период с 01.01.2022г. по 31.12.2022г. отражена остаточная стоимость НМА в размере 347 231 тыс. руб. На 31.12.2022 имеются незаконченные операции по приобретению нематериальных активов в размере 88 545 тыс. руб.

Информация о наличии и движении нематериальных активов представлена в Таблице № 1.1 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Информация о наличии и движении незаконченных операций по приобретению нематериальных активов отражена в таблице 1.5 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.2. Основные средства.

Основные средства учитываются в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Общество отражает в бухгалтерской (финансовой) отчетности последствия применения ФСБУ 6/2020 с 2022 года альтернативным способом. На 31.12.2021 г. произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств. Изменение сравнительных показателей отчетности приведены в разделе 13 «Изменение сравнительных показателей» настоящей пояснительной записки.

Последствия применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с 2022 года отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности перспективно. Капитальные вложения в течение 2022 года осуществлены в размере 27 706 103 тыс. руб. (Таблица № 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах)

Объекты основных средств после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования определяется в соответствии с п. 9 ФСБУ 6/2020, а также на основании паспорта объекта, иных технических документов, на основании экспертной оценки технических служб Общества.

Способ начисления амортизации для всех групп основных средств - линейный.

В отношении активов, характеризующихся одновременно признаками, установленными пунктом 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость ниже 40 000 рублей, не применяются положения стандарта ФСБУ 6/2020. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

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

Признаки обесценения основных средств по состоянию на 31.12.2022г. не выявлены.

Информация о наличии и движении основных средств по группам и соответствующей накопленной амортизации представлена в Таблице № 2.1 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Арендованные основные средства.

Последствия применения ФСБУ 25/2018 «Аренда» с 2022 года отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности альтернативно.

В проверяемом периоде Общество арендовало следующие объекты основных средств:

Арендодатель	Номер договора	Дата договора	Объект аренды (код в учете)	Срок аренды	Вид деятельности, для которого арендовано	Проценты начисленные	Процентная ставка ежемесячная, основание для выбора

ЗАО "АВ-Инвест"	АВ-13	01.09.2006	АВП14	18.12.2030	магазин РТ	9 897 936,04	0,862850933
ЗАО "АВ-Инвест"	АВ-13	01.09.2006	АВП14	18.12.2030	магазин РТ	8 432 079,34	0,862850933
ЗАО "АВ-Инвест"	АВ-13	01.09.2006	АВП14	18.12.2030	магазин РТ	8 553 639,76	0,862850933
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	22.03.2006	АВК4	01.07.2031	магазин РТ	86 114 279,21	0,803648126
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 11	31.03.2005	АВТВ	21.05.2025	магазин РТ	5 287 386,36	0,779961516
ООО "Садко Отель"	№ 1	01.10.2008	АВБД	01.01.2026	магазин РТ	3 039 924,04	0,842969842
ООО "Садко Трейд"	№ 1	01.10.2008	АВБД	01.01.2026	магазин РТ	2 471 712,86	0,842969842
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	20.11.2008	МФПЕТР19 Т	01.05.2029	магазин РТ	6 628 949,33	0,796777673
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 1	19.09.2008	АВСИБ	10.09.2023	магазин РТ	127 176,38	1,510653821
ЗАО "АВ-Инвест"	№Б/Н	07.06.2010	АВПФ	07.06.2030	магазин РТ	13 608 080,77	0,791303071
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	03.09.2010	АВНЯ02 Т	05.09.2028	магазин РТ	15 178 446,05	0,792958529
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	03.09.2010	АВНЯ02 Т	05.09.2028	магазин РТ	15 174 298,88	0,792958529
ООО "Вариант"	№01	01.03.2006	КВ Л16	29.02.2032	магазин РТ	6 218 273,64	0,762220165
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	08.11.2010	АВАЛ07 Т	31.03.2030	магазин РТ	21 681 371,51	0,788246057
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	15.11.2010	АВЧА14 Т	15.11.2030	магазин РТ	6 569 823,42	0,861334438
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 1	01.12.2010	АВДШ08 Т	31.10.2024	магазин РТ	6 227 210,22	0,774604442
ЗАО "АВ-Инвест"	03/07-08	10.09.2008	АВСИБ	10.09.2023	магазин РТ	4 228 755,91	0,770010169
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 01/11/10-ОДА	31.05.2022	АВНР	31.05.2025	магазин РТ	5 966 840,02	0,806662735
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 1	12.11.2010	АВКР35 Т	31.03.2030	магазин РТ	16 376 734,49	0,788246057
ЗАО "АВ-Инвест"	1/ЗНК	01.07.2011	АВМА03 Т	30.06.2031	магазин РТ	26 793 844,35	0,842357054
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 1	17.08.2011	АВКШ78 Т	31.08.2031	магазин РТ	26 108 697,65	0,780599055
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	05.04.2010	АВПО04 Т	05.04.2030	магазин РТ	14 515 800,70	0,800595227
ЗАО "АВ-Инвест"	5	09.09.2011	АВТА12 Т	31.10.2031	магазин РТ	3 109 120,11	0,775242353
ЗАО "АВ-Инвест"	3	09.09.2011	АВТА12 Т	31.10.2031	магазин РТ	6 222 399,57	0,775242353
ЗАО "АВ-Инвест"	1	15.11.2011	АВСВ42 Т	28.12.2025	магазин РТ	2 560 159,73	0,779961516
ООО "Гросс-ин"	№4	07.05.2011	КВ К18	06.05.2030	магазин РТ	1 255 032,30	0,955636775
ЗАО "АВ-Инвест"	1/ПРК	06.10.2011	АВМА03 Т	30.06.2031	магазин РТ	878 550,41	0,842357054
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	20.05.2010	АВЛШ46 Т	31.05.2025	магазин РТ	10 215 670,86	0,794359067
ЗАО "АВ-Инвест"	2	03.02.2022	АВЯР12 Т	31.12.2025	магазин РТ	3 169,61	0,806662735
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	01.05.2012	АВЛН64 Т	30.04.2032	магазин РТ	27 526 623,81	1,319306115
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	01.06.2012	АВ78ВШ13 Т	01.09.2023	магазин РТ	2 455 652,77	0,770010169
ЗАО "АВ-Инвест"	11	09.09.2011	АВТА12 Т	31.10.2031	магазин РТ	9 328 256,08	0,775242353
ЗАО "АВ-Инвест"	№ ДДА Б/Н	05.11.2012	АВДШ02 Т	05.11.2027	магазин РТ	14 959 214,45	0,789137791
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 14/13-МТР	15.01.2013	АВЯР01 Т	15.01.2028	магазин РТ	7 738 964,54	0,789137791
ЗАО "АВ-Инвест"	№ ДДА/АВ-1	10.12.2012	АВВШ34 Т	20.12.2027	магазин РТ	2 611 426,76	0,789137791
ЗАО "АВ-Инвест"	№ ДДА/АВ-1	20.02.2013	АВВШ34 Т	20.02.2028	магазин РТ	1 734 340,18	0,789137791
ЗАО "АВ-Инвест"	№УА-175/13	10.08.2013	АВПТ11 Т	14.12.2022	магазин РТ	32 448 240,81	0,792958529
ООО "Петербургстрой"	№ 10/13-1	03.10.2013	АВ78ЛИ26 Т	30.12.2025	магазин РТ	8 186 060,58	0,779961516
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 1	31.10.2013	АВМИ58 Т	31.10.2023	магазин РТ	4 517 863,72	0,770010169
ЗАО "АВ-Инвест"	ДДА Б/Н	14.11.2013	АВРШ42 Т	11.06.2029	магазин РТ	30 457 175,61	0,49070415
ЗАО "АВ-Инвест"	№7	22.01.2014	МФЛН91 Т	30.01.2024	магазин РТ	2 491 413,64	0,770010169
ЗАО "АВ-Инвест"	№ АВ-ПФ64/14	27.11.2014	АВПФ64 Т	27.11.2024	магазин РТ	8 935 110,63	0,774604442
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	13.11.2013	АВХМ06 Т	31.12.2022	магазин РТ	5 563 197,83	0,770010169
ЗАО "АВ-Инвест"	№05/15/14	04.03.2014	АВЖУ01 Т	04.03.2029	магазин РТ	15 520 714,51	0,792958529
ЗАО "АВ-Инвест"	№ АВК-ДДА3/2014	18.03.2014	АВКО04 Т	18.03.2029	магазин РТ	13 266 187,93	0,792958529
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	12.05.2014	МФНО01 Т	14.01.2023	магазин РТ	5 382 893,80	0,774604442
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	01.04.2022	МФБВ10 Т	31.12.2027	магазин РТ	13 867,99	0,806662735

ЗАО "АВ-Инвест"	№22-ОБЦ	27.05.2014	АВЗА02_Т	27.05.2024	магазин РТ	2 370 832,13	0,774604442
ЗАО "АВ-Инвест"	№1-01/2014	16.11.2016	БФНР00_Т	04.08.2031	магазин РТ	9 361 690,41	0,793595163
ЗАО "АВ-Инвест"	№АВ-1	01.04.2010	АВЛН34_Т	01.04.2030	магазин РТ	23 499 681,22	0,800595227
ЗАО "АВ-Инвест"	№АВ-1	01.04.2010	АВЛН34_Т	01.04.2030	магазин РТ	23 499 681,22	0,800595227
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	10.07.2014	МФЦБ25_Т	30.06.2024	магазин РТ	4 132 237,59	0,774604442
ЗАО "АВ-Инвест"	АВ-27/0108	01.08.2014	АВИС33_Т	13.11.2029	магазин РТ	15 304 166,67	0,796777673
ИП Петренко Евгений Александрович	№2369/А-07	02.11.2007	ДВТЛ41_П	01.10.2037	магазин РТ	30 754 073,51	0,883299109
ИП Киселев Владимир Борисович	№2369/А-07	02.11.2007	ДВТЛ41_П	01.10.2037	магазин РТ	30 754 073,51	0,883299109
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	27.10.2010	АВГО11_Т	31.10.2030	магазин РТ	20 582 862,44	0,861334438
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	27.10.2010	АВГО11_Т	31.10.2030	магазин РТ	8 407 082,30	0,861334438
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 01-ДД	17.09.2014	АВХЛ16_Т	30.01.2025	магазин РТ	5 116 457,75	0,774604442
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	09.07.2010	АВГЖ	31.12.2029	магазин РТ	28 765 169,64	0,788246057
ЗАО "АВ-Инвест"	№ ИК-01/14	01.09.2014	АВПР14_Т	31.08.2024	магазин РТ	9 763 950,35	0,774604442
ИП Куликов Алексей Викторович	№15-А/2014	13.11.2014	АВМ300_Т	03.12.2024	магазин РТ	7 129 196,87	0,784423353
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 23-ДА/О	10.02.2014	АВЛН21_Т	30.08.2027	магазин РТ	24 291 327,49	0,834755088
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 12Д-04/ВА-2014	14.04.2014	АВЛА08_Т	23.05.2029	магазин РТ	10 570 091,97	0,796777673
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 1-ДА	31.10.2022	АВЛН54_Т	31.10.2027	магазин РТ	30 127 276,45	0,806662735
ЗАО "АВ-Инвест"	01-ЭК	01.01.2015	АВХЛ16_Т	30.01.2025	магазин РТ	1 014 119,63	1,418331762
ООО "ЛИДЕР СТРОЙ"	№ 61/11_АРД	29.08.2011	БФСЛ05_Т	30.11.2025	магазин РТ	7 822 080,20	0,774476854
ООО "Д-Торг"	№ Б/Н	17.10.2011	БФСПР7_Т	30.11.2026	магазин РТ	30 536 619,49	0,778303709
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	27.05.2011	АВБЯ32_Т	26.09.2026	магазин РТ	19 001 083,41	0,784550803
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	14.04.2006	АВПМ97	15.06.2031	магазин РТ	38 920 513,13	0,803648126
ООО "УК "Аркада Строй"	№ 06/12/14	06.12.2014	БФСОД_Т	13.03.2025	магазин РТ	15 016 028,57	0,774604442
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	20.05.2014	АВНЖ16_Т	20.05.2029	магазин РТ	11 589 045,27	0,796777673
ЗАО "АВ-Инвест"	№ ДДА-1	01.05.2015	АВГР	31.08.2025	магазин РТ	4 973 579,81	0,779961516
ЗАО "АВ-Инвест"	29/0914-1	29.09.2014	АВБА26_Т	29.09.2025	магазин РТ	2 429 196,67	0,236077134
ЗАО "АВ-Инвест"	29/0914-1	29.09.2014	АВБА26_Т	29.09.2025	магазин РТ	3 781 630,54	0,377879934
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	15.11.2011	АВСВ42_Т	28.12.2025	магазин РТ	3 072 191,67	0,779961516
ЗАО "АВ-Инвест"	№АВ3-02/2014	30.04.2014	АВ3514_Т	14.08.2024	магазин РТ	8 039 318,79	0,774604442
ЗАО "АВ-Инвест"	68/15_АР	15.12.2015	МФБМ32_Т	30.11.2027	магазин РТ	2 635 105,32	1,07762399
ООО "ЗЭТ"	ЗУ109/1-2014	01.01.2014	АВ78МП11_Т	28.02.2023	магазин РТ	47 286,92	1,66759705
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	22.09.2016	МФПА08_Т	31.10.2026	магазин РТ	3 658 925,20	0,784550803
ООО "Негоциант"	№37/2012	31.05.2012	БФСД33_Т	16.10.2025	магазин РТ	5 526 902,37	0,774476854
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	05.10.2016	МФПМ12_Т	27.10.2023	магазин РТ	1 377 047,15	0,770010169
ЗАО "АВ-Инвест"	№2	05.10.2016	МФПМ12_Т	27.10.2023	магазин РТ	2 666 011,33	0,770010169
ЗАО "АВ-Инвест"	№12Д-04/ВА-2014	14.04.2014	АВЛА08_Т	23.05.2029	магазин РТ	3 826 655,47	0,796777673
ЗАО "АВ-Инвест"	ОС2.04-0307/Д	01.04.2022	АВОС	01.04.2032	магазин РТ	3 755 552,24	0,806662735
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	24.10.2016	МФЛП69_Т	15.11.2026	магазин РТ	4 805 161,31	0,784550803
ООО "Балтия Молл"	№14/1/16-ОДА	31.05.2022	ДС_НР	31.05.2025	магазин РТ	262 838,41	0,806662735
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	19.12.2016	МФНЧ60_Т	10.03.2027	магазин РТ	2 127 177,74	0,784550803
ЗАО "АВ-Инвест"	№А-30	08.02.2008	АВБТ	08.02.2028	магазин РТ	21 402 381,86	0,490704154
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	11.11.2013	АВНИ13_Т	11.11.2023	магазин РТ	1 526 779,46	0,770010169
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	15.11.2011	АВСВ42_Т	28.12.2025	магазин РТ	3 072 191,67	0,779961516
ЗАО "АВ-Инвест"	№01/Р/СА	01.07.2015	АВРУ22_Т	15.06.2030	магазин РТ	26 470 536,65	0,853748197

ИП Авакян Артем Ваагович	№АВ-ДЕС/2017	03.04.2017	МФАРМ01_Т	10.04.2027	магазин РТ	8 395 219,15	0,789137791
ООО "МИЛОНДА"	Б/Н	20.04.2017	МФСТР17_Т	11.05.2024	магазин РТ	1 898 987,67	0,782128966
ИП Юнов Константин Владленович	Б/Н	15.04.2017	МФБГ16_Т	20.04.2027	магазин РТ	6 508 185,22	0,789137791
ИП Люкшина Анна Борисовна	Б/Н	17.04.2017	МФ78ВО42_Т	10.05.2027	магазин РТ	938 769,89	0,781364042
ЗАО "Пассаж "ОКТЯБРЬСКОЕ ПОЛЕ"	№1	20.04.2017	МФНОП46_Т	20.04.2027	магазин РТ	8 394 370,85	0,789137791
ИП Мамулкин Владислав Юрьевич	№ Б/Н	28.04.2017	МФМЫГ07_Т	05.06.2024	магазин РТ	2 921 941,08	0,774604442
ИП Воронкова Любовь Георгиевна	Б/Н	28.04.2017	МФБС05_Т	28.04.2027	магазин РТ	8 778 317,18	0,789137791
ИП Пушкарев Сергей Анатольевич	№1	19.05.2017	МФДОЛ40_Т	10.08.2027	магазин РТ	4 831 071,11	0,789137791
ИП Васильев Александр Игоревич	Б/Н	23.05.2017	МФОСТ10_Т	23.05.2027	магазин РТ	9 488 840,96	0,789137791
ИП Трошина Елена Ивановна	Б/Н	17.04.2017	МФ78ВО42_Т	10.05.2027	магазин РТ	367 344,78	0,781364042
ИП Пайкина Елена Викторовна	Б/Н	17.04.2017	МФ78ВО42_Т	10.05.2027	магазин РТ	2 346 924,70	0,781364042
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	01.05.2011	АВПВ14_Т	01.05.2031	магазин РТ	34 989 535,70	0,842357054
ИП Халдарова Берта Робертовна	№2	05.06.2017	МФЛН77_Т	08.06.2027	магазин РТ	6 918 732,37	0,781364042
ООО "Управляющая компания "Мкапитал"	№ №ЛЮБЛНСБ2/АВКС	08.06.2017	АВЛБ96_Т	07.11.2027	магазин РТ	6 615 201,76	0,789137791
ООО "ТРИА"	№6	01.06.2017	АВРЯ43_С	31.10.2023	магазин РТ	426 669,69	0,823609759
ООО "Арго Элит"	№ АВ/22/06	22.06.2017	МФТРИ18_Т	18.07.2027	магазин РТ	8 230 841,95	0,789137791
ООО "Гросс-ин"	№АВ-КУ18/2017	19.06.2017	МФКУ18_Т	19.06.2027	магазин РТ	3 102 888,32	0,789137791
ИП Дунаев Алексей Анатольевич	№П104	21.06.2017	МФПРФ104_Т	30.09.2027	магазин РТ	5 352 969,79	0,789137791
ООО "АСА"	№П104	21.06.2017	МФПРФ104_Т	30.09.2027	магазин РТ	849 879,11	0,789137791
Синельщикова Людмила Владимировна	№ Б/Н	07.06.2017	МФРЫБ02_Т	18.07.2027	магазин РТ	1 993 122,57	0,789137791
Алексашин Андрей Сергеевич	№П104	21.06.2017	МФПРФ104_Т	30.09.2027	магазин РТ	139 532,18	0,789137791
Петренко Гульсанай Михайловна	№ СПБ/101	07.06.2022	МФ78РА39_Т	07.06.2007	магазин РТ	754 647,06	0,806662735
Филиал Компании с ограниченной ответственностью "ГЛЭДИШ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД"	№АВ-БФВ/03-2017	23.03.2017	АВПРН12_Т	23.03.2032	магазин РТ	60 574 228,01	0,803648126
ООО "ТОП-СТАНДАРТ"	№1	01.07.2017	АВ78БП58_Т	30.11.2023	магазин РТ	2 298 750,55	0,770010169
ИП Васильева Елена Константиновна	№ПП110/7	01.08.2017	МФШМ10_Т	03.02.2023	магазин РТ	7 635 234,17	0,789137791
ООО "Ланар"	№П24	01.08.2017	МФПРЕЧ24_Т	30.08.2027	магазин РТ	2 326 639,64	0,789137791
ООО "ТОП-СТАНДАРТ"	№1 ЗЕМЛЯ	01.06.2017	АВ78БП58_Т	30.11.2023	магазин РТ	11 242,75	0,781259725
ООО "Торговый Комплекс "Коньково"	Б/Н	21.08.2017	МФПРФ126_Т	21.08.2025	магазин РТ	3 576 914,53	0,779961516
ИП Сулов Владимир Натанович	№ Б/Н	22.08.2017	МФАВИА77_Т	25.09.2027	магазин РТ	5 359 253,18	0,789137791
ООО "МонАрх-Плаза"	№ГС-МОСФ/2017	29.08.2017	АВМС88_Т	19.09.2027	магазин РТ	16 754 292,10	0,789137791
ООО "Бордо"	№СПБ/108	31.08.2017	МФ78Н142_Т	31.08.2027	магазин РТ	4 335 941,73	0,789137791
ЗАО "АВ-Инвест"	бн	03.10.2022	АВКУ8	03.10.2032	магазин РТ	17 216 541,77	0,806662735
ИП Киндзерский Николай Валерьевич	№ Б/Н	01.06.2019	АВ78ВЯ10_Т	03.07.2034	магазин РТ	13 002 745,43	0,80898825
ЗАО "АВ-Инвест"	№ДДА/АВ-1	10.12.2012	АВВШ34_Т	20.12.2027	магазин РТ	2 611 426,76	0,789137791

ЗАО "АВ-Инвест"	№ДДА/АВ-2	20.03.2013	АВВШ34 Т	20.02.2028	магазин РТ	1 734 340,18	0,789137791
ЗАО "АВ-Инвест"	№ДДА/АВ-1	10.12.2012	АВВШ34 Т	20.12.2027	магазин РТ	3 481 902,35	0,789137791
ЗАО "АВ-Инвест"	№ДДА/АВ-2	20.03.2013	АВВШ34 Т	20.02.2028	магазин РТ	2 312 453,57	0,789137791
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	01.04.2016	МФСМ27 Т	01.04.2026	магазин РТ	7 080 835,53	0,784550803
ООО "Пролог"	№01/17	25.12.2017	МФБДМИТ5 Т	17.02.2023	магазин РТ	5 505 172,97	0,774604442
ИП Киселев Владимир Борисович	№12	20.10.2011	АВОШ59 Т	15.05.2028	магазин РТ	9 561 690,61	0,792958529
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	28.12.2016	АВГЛ14 Т	27.01.2027	магазин РТ	19 198 922,82	0,784550803
ЗАО "АВ-Инвест"	№ ДДА-1	01.05.2015	АВГР	31.08.2025	магазин РТ	1 653 916,24	0,779961516
ИП Хряпа Виктор Владимирович	№ Б/Н	15.09.2017	МФЯРЦ24 Т	21.11.2027	магазин РТ	8 412 603,57	0,789137791
АО "КВОДРАНЖ"	№18/К/ДА/83	30.01.2018	МФНИК10 Т	15.02.2025	магазин РТ	6 005 748,72	0,774604442
ЗАО "АВ-Инвест"	№ ДДА-1	01.05.2015	АВГР	31.08.2025	магазин РТ	1 653 916,24	0,779961516
ООО "АВВИОМ"	Б/Н	01.11.2017	БФСРЦ С	16.03.2023	магазин РТ	53 962,76	1,66759705
ЗАО "АВ-Инвест"	№4/АР	18.03.2016	МФПТ13 Т	06.05.2026	магазин РТ	6 290 469,01	0,784550803
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	31.01.2017	МФКУ36 Т	30.01.2027	магазин РТ	7 553 095,09	0,784550803
ООО "Паритет ЛеТа"	Б/Н	01.01.2018	КВ КП34	31.12.2033	магазин РТ	506 230,93	0,763880886
ИП Хачиян Эльмира Юриевна	№1	17.01.2018	МФ78МП73 Т	27.06.2028	магазин РТ	1 557 825,21	0,792958529
ИП Суворова Татьяна Петровна	№2	17.01.2018	МФ78МП73 Т	26.06.2028	магазин РТ	1 548 946,48	0,792958529
ИП Карамышева Елена Егоровна	№ Б/Н	09.04.2018	МФЛЯЛ11 Т	15.10.2028	магазин РТ	5 694 311,16	0,792958529
ЗАО "АВ-Инвест"	№Б/Н	03.09.2010	АВНЯ02 Т	05.09.2028	магазин РТ	15 638 398,96	0,792958529
ЗАО "АВ-Инвест"	№20/02/17	20.02.2017	АВМР38 Т	01.06.2027	магазин РТ	1 052 206,78	0,789137791
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	12.04.2010	АВБГ	10.08.2035	магазин РТ	23 568 811,89	0,798941145
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	12.04.2010	АВБГ	30.09.2035	магазин РТ	15 793 067,48	0,798941145
ЗАО "АВ-Инвест"	№ НП-2/ДА-11	18.11.2011	АВ ТП	24.04.2028	магазин РТ	8 944 794,55	0,792958529
ЗАО "АВ-Инвест"	№1/10/10	16.12.2016	МФТВ27 Т	16.12.2023	магазин РТ	1 938 972,26	0,770010165
ООО "Грен Вальд"	№412	01.06.2018	АВКО	31.05.2027	магазин РТ	9 182 305,22	0,789137791
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	17.10.2016	МФФР10 Т	26.12.2026	магазин РТ	5 718 665,62	0,784550803
ИП Зайцева Наталья Евгеньевна	№1	24.04.2017	АВПЫ08 Т	24.04.2027	магазин РТ	11 312 588,63	0,789137791
ООО "РИОТЭКС Регион"	№12-Л	10.10.2018	АВЛАПИ70 Т	30.10.2030	магазин РТ	23 332 303,87	0,762220165
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	31.07.2015	МФПК15 Т	01.09.2025	магазин РТ	5 751 885,40	0,779961516
ЗАО "АВ-Инвест"	№20/02/17	20.02.2017	АВМР38 Т	01.06.2027	магазин РТ	13 979 318,69	0,789137791
ЗАО "АВ-Инвест"	№1 БЕЗ НДС	14.01.2014	АВЖБ16 Т	15.01.2029	магазин РТ	33 401 771,69	0,792958529
ЗАО "АВ-Инвест"	№ЛД01/2019	01.01.2019	АВЛП	30.10.2025	магазин РТ	1 849 203,30	0,953410265
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	03.03.2017	МФМИН14 Т	03.05.2027	магазин РТ	5 909 075,93	0,789137791
АО "ЛОТТЕ РУС"	№ 39-18/Д	17.12.2018	АВНА	17.12.2028	магазин РТ	5 724 685,85	0,792958529
ИП Ляшук Элеонора Владимировна	№Б/Н	03.07.2017	МФХОРО2 Т	07.08.2025	магазин РТ	2 284 056,79	0,779961516
ИП Новрозова Элита Рамзановна	Б/Н	07.05.2019	МФМИ03 Т	15.08.2029	магазин РТ	9 730 522,73	0,796777677
ЗАО "АВ-Инвест"	0106/2012/01-СА	01.07.2012	АВСЧ	31.01.2032	магазин РТ	13 476 336,74	0,762220165
ООО УК "ДД Калита" (Д.У.) ЗПИФ Недвижимости "ФРИР"	№17-ДА/РС-19	20.02.2019	АВМАК09 Т	20.02.2034	магазин РТ	12 638 466,47	0,808988255
ООО "ЕВРОПА"	№ Б/Н	09.01.2022	АВПК68 Т	09.01.2032	магазин РТ	410 613,21	0,806662735
ООО "Управляющая компания "АДАМАНТ ОФИС"	№1-3	23.04.2018	МФ78МАР1 Т	20.02.2023	магазин РТ	2 852 466,23	0,766818344
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 0910/2012	18.10.2022	АВМШ33 Т	18.10.2032	магазин РТ	826 580,30	0,806662735

ИП Лепетуха Ольга Сергеевна	Б/Н	10.10.2019	МФВЕРХ20_Т	31.10.2029	магазин РТ	4 190 727,79	0,788246057
ЗАО "АВ-Инвест"	№СБ/2019	01.10.2019	АВСБ	01.03.2024	магазин РТ	3 988 139,51	0,766818346
ИП Авакян Артем Ваагович	Б/Н	25.11.2019	МФЗИМ01_Т	26.02.2030	магазин РТ	9 810 607,93	0,835515568
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	03.08.2016	МФТВ05_Т	31.07.2031	магазин РТ	26 474 683,67	0,780599055
ЗАО "АВ-Инвест"	КДС №94	01.02.2020	АВМИ58_Т	31.10.2023	магазин РТ	131 138,66	0,766818346
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№4866_04_АН	01.03.2020	АВ_ОФИС	28.02.2025	магазин РТ	17 517 599,45	0,771414219
АО "Мадекс Технопарк"	№11/20-АНП	30.11.2022	ДВРЯ47_П	30.11.2032	склад	507 238,52	0,806662735
ООО "Альфа-Инвест"	№ 204-000001	15.09.2022	БФСМ72_Т	15.09.2032	магазин РТ	14 919 188,07	0,806662735
ИП Бирюкова Татьяна Николаевна	№06/2017	06.02.2017	МФ783П18_Т	06.02.2027	магазин РТ	1 620 719,53	0,806662735
ИП Бирюков Антон Валерьевич	№06/2017	13.04.2017	МФ783П18_Т	06.02.2023	магазин РТ	1 620 719,53	0,781364042
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№4716_04_АН	01.03.2020	АВ_ОФИС_ИН	28.02.2023	магазин РТ	348 918,52	0,759153429
ИП Цыпулев Денис Юрьевич	Б/Н	08.08.2019	АВУД01_Т	01.10.2029	магазин РТ	12 769 394,14	0,788246057
ИП Киндзерский Анатолий Валерьевич	№ Б/Н	28.09.2017	АВ78ВЯ10_Т	03.07.2034	магазин РТ	8 611 464,39	0,798941149
ООО "Стокманн СПб Центр"	№177-LA/SNC	10.06.2020	АВ78Н114_Т	14.07.2030	магазин РТ	56 746 319,82	0,861334438
ИП Орловский Владимир Михайлович	Б/Н	01.07.2020	МФМОСФ70_Т	21.10.2028	магазин РТ	5 919 725,99	0,844636415
ООО "Комбинат "Западный"	№ Б/Н	07.08.2020	АВРЯ_СКОР	01.01.2031	магазин РТ	87 504 314,04	0,869672059
Пенич Златко	Б/Н	15.11.2022	МФЛП36_Т	15.11.2032	магазин РТ	4 683 252,50	0,806662735
ООО "Остоженка Центр"	Б/Н	28.08.2020	МФОСТ42_Т	21.10.2030	магазин РТ	7 520 761,81	0,847674682
АО "Кулон-Истра"	ДДА ОТ 29.04.11	01.09.2020	АВНР40_С	31.07.2031	магазин РТ	83 679 943,43	0,847674682
АО "Кулон-Истра"	ДДА ОТ 15.06.15	01.09.2020	АВНР40_С	31.07.2031	магазин РТ	83 655 449,41	0,847674682
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н ОТ 01.03.14	01.04.2022	МФБВ10_Т	01.04.2032	магазин РТ	1 808 000,39	0,806662735
ИП Миронов Иван Владимирович	№ Б/Н	20.07.2020	АВБУТ00_Т	10.12.2030	магазин РТ	21 789 338,53	0,847674682
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	20.12.2016	МФПЛ44_Т	27.01.2027	магазин РТ	8 109 512,53	0,809623774
АО "ФИРМА "КОМАН"	№9/НУА-2017	14.12.2017	МФСР01_Т	08.08.2028	магазин РТ	2 908 319,66	0,821055641
АО "ФИРМА "КОМАН"	№10/НУА-2017	14.12.2017	МФСР01_Т	08.08.2028	магазин РТ	11 567 761,78	0,821055641
ИП Шайхов Эльдар Сайдарович	Б/Н	16.11.2020	АВЧА14_Т	15.11.2030	магазин РТ	2 070 267,46	0,862850933
ООО "ДЕПО"	№Д046-20	01.12.2020	МФСТРБ06_Т	17.12.2030	магазин РТ	10 878 345,47	0,839317024
ООО "ДОМ ТУРИЗМА"	№19/20	31.03.2022	АВ_ОФИС_ИН	31.03.2032	офис	39 096,83	0,806662735
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-031	01.06.2014	АВБГ63_Т	31.12.2024	магазин РТ	6 687 597,83	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-033	01.06.2014	АВДЕЛ09_Т	31.12.2024	магазин РТ	9 044 651,46	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-003	01.06.2014	АВОСЕН08_Т	31.12.2024	магазин РТ	18 089 302,96	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-017	01.06.2014	МФОЛИМ30_Т	31.12.2024	магазин РТ	6 029 767,64	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-101	01.06.2014	АВХОР52_Т	31.12.2024	магазин РТ	15 074 419,10	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-097	01.06.2014	АВЛШ12_Т	31.12.2024	магазин РТ	9 730 811,40	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-079	01.06.2014	АВУД32_Т	31.12.2024	магазин РТ	12 456 893,31	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-073	01.06.2014	АВСИМ12_Т	31.12.2024	магазин РТ	7 537 210,98	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-072	01.06.2014	АВСЕР02_Т	31.12.2024	магазин РТ	2 445 750,07	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-044	01.06.2014	АВКОСМ04_Т	31.12.2024	магазин РТ	9 044 651,46	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-098	01.06.2014	АВЛШ68_Т	31.12.2024	магазин РТ	12 059 535,29	0,786717167

ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-008	01.06.2014	АВЧАП18_Т	31.12.2024	магазин РТ	6 029 767,64	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-078	01.06.2014	МФБТАТ30_Т	31.12.2024	магазин РТ	7 666 264,62	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-092	01.06.2014	АВБОР56_Т	31.12.2024	магазин РТ	12 059 535,29	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-102	01.06.2014	АВЦЛЮ8_Т	31.12.2024	магазин РТ	5 708 762,95	0,786717167
ООО "Манежная площадь"	№ДДА-7К-020	01.06.2014	АВАРБ54_Т	12.01.2025	магазин РТ	50 958 030,03	0,786717167
ЗАО "АВ-Инвест"	№3	24.02.2015	АВМИ	14.10.2025	магазин РТ	29 348 031,29	0,786717167
ЗАО "АВ-Инвест"	№3 БЕЗ НДС	25.06.2015	DS МИ22	14.10.2025	магазин РТ	1 052 411,04	0,786717167
ЗАО "АВ-Инвест"	№ Б/Н	15.11.2014	МФЛН82_Т	15.11.2024	магазин РТ	4 651 591,00	0,782128966
ООО "ЛИДЕР СТРОЙ"	№02/21_АР	01.02.2021	БФСЛО5_Т	31.01.2024	магазин РТ	83 484,99	0,759153429
ООО "ТЕРМИНАЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"	№ 45С4.064.СК	01.03.2021	ДТПЛ31_С	28.02.2031	магазин РТ	113 852 967,37	0,839317024
АО "Дрим Хаус"	№0.06	01.09.2005	АВР	13.10.2031	магазин РТ	12 556 727,10	0,293547301
ИП Пронская Евгения Эдуардовна	М111/О-2013	25.06.2013	АВ78МП11_Т	24.07.2028	магазин РТ	19 266 668,19	0,776773159
ЗАО "АВ-Инвест"	№ПМ49	09.06.2015	МФПМ49_Т	15.06.2030	магазин РТ	13 723 935,56	0,839317024
ЗАО "АВ-Инвест"	№1	23.11.2010	АВЛЮ60_Т	25.11.2030	магазин РТ	14 236 743,70	0,780599055
ИП Артамонцева Ирина Владимировна	Б/Н	28.07.2020	МФЛП36_Т	26.01.2023	магазин РТ	2 571 169,48	0,780599055
ООО "ЗЕЛЁНАЯ ДОЛИНА"	Б/Н	15.07.2021	АВГЖ9_Т	18.09.2032	магазин РТ	12 085 458,60	0,856636603
ООО УК "ФЕДЕРЕЙШЕН ГРУП"	№144184/А	30.06.2022	АВПРН12_Т	30.06.2032	магазин РТ	1 196 450,40	0,806662735
ООО УК "ФЕДЕРЕЙШЕН ГРУП"	№144186/А	30.06.2022	АВПРН12_Т	30.06.2032	магазин РТ	398 816,80	0,806662735
ИП Марфина Дарья Дмитриевна	№4	01.10.2014	АВ78БП58_Т	22.01.2024	магазин РТ	574 051,79	0,759153429
ООО "Управление недвижимостью"	№575-Т/НБ-2017	31.05.2017	МФНБ31_Т	01.06.2027	магазин РТ	3 966 331,62	0,772179974
ИП Пастушенко Виктор Александрович	№4	01.10.2014	АВ78БП58_Т	22.01.2024	магазин РТ	216 513,71	0,759153429
ИП Довганина Ксения Константиновна	№4	01.10.2014	АВ78БП58_Т	22.01.2024	магазин РТ	147 377,02	0,759153429
ООО "ТЕРМИНАЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"	№45С4.078.СК	23.08.2021	ДВРЯ45_П	22.08.2031	склад	25 173 963,13	0,781364042
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№6059_04_АН	31.08.2022	DS СКЛАД	31.08.2023	офис	277 960,62	0,806662735
ЗАО "АВ-Инвест"	НП61.01-0606/Д	06.06.2006	АВНП	01.10.2031	магазин РТ	27 776 182,28	0,778303709
ООО "ТЕРМИНАЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"	№45С4.085.СК	27.10.2021	ДВКОФЕ_П	26.10.2031	склад	8 392 110,38	0,778303709
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№6094_04_АН	30.09.2022	АВ_ОФИС	30.09.2023	офис	90 096,61	0,806662735
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№ 6101_04_АН	30.09.2022	АВ_ОФИС	30.09.2023	офис	107 764,58	0,806662735
Долгова Виктория Геннадьевна	№ СПБ/101	30.06.2017	МФ78РА39_Т	11.07.2025	магазин РТ	965 281,93	0,842969842
ИП Шунин Евгений Владимирович	Б/Н	04.10.2022	МФЛП76_Т	04.10.2032	магазин РТ	8 111 946,44	0,806662735
ЗАО "АВ-Инвест"	№12	01.11.2021	АВМИ	14.10.2025	магазин РТ	104 907,15	0,760686926
ТСЖ "Ленинградский,52"	окт.22	01.01.2022	АВЛП	31.12.2025	магазин РТ	330 124,19	0,760686926
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№6207_04_АН	30.11.2022	АВ_ОФИС	30.11.2023	офис	341 141,97	0,806662735
ООО "ТЦ Новая Рига"	№ Б/Н	10.01.2022	АВПК68_Т	19.08.2029	магазин РТ	16 614 582,12	0,762220165
ООО "ТЕРМИНАЛЬНЫЙ КОМПЛЕКС"	№45С4.048.ОФ	01.01.2022	ДВРЯ45_П	31.12.2024	склад	94 903,01	0,759153429

ООО "Стройальянс-КВ"	№0108/21	01.08.2021	АВИС33_Т	01.08.2029	магазин РТ	878 127,22	0,762220165
ЗАО "АВ-Инвест"	№02-02/2017	21.03.2017	МФМП21_Т	21.03.2024	магазин РТ	2 871 668,00	0,759153429
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н	14.04.2014	МФБВ10_Т	29.02.2024	магазин РТ	13 209,50	0,238512797
ЗАО "АВ-Инвест"	Б/Н ОТ 01.03.14	01.03.2014	МФБВ10_Т	29.02.2024	магазин РТ	7 718 962,21	1,510653821
ТСЖ "Ленинградский,52"	11-22	01.01.2022	АВЛП	30.10.2025	магазин РТ	277 269,10	1,368234352
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 01/11/10-ОДА	01.11.2010	АВНР	31.03.2028	магазин РТ	4 108 817,13	0,293547301
АО "РИГА МОЛЛ"	№14/1/16-ОДА	01.12.2016	ДС_НР	01.01.2024	магазин РТ	282 429,91	0,835368384
ООО "ОСКО"	23-АР/22	03.06.2022	АВ78ЛХ85_Т	05.06.2032	магазин РТ	21 112 651,05	0,856636603
ООО "ОСКО"	24-АР/22	03.06.2022	АВ78ЛХ85_Т	05.06.2032	магазин РТ	1 444 581,11	0,856636603
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№ 6828_04_АН	01.09.2022	ДС_СКЛАД	31.08.2025	магазин РТ	218 359,41	0,953410262
ООО УК "ФЕДЕРЕЙШЕН ГРУП"	№145882/А	01.07.2022	АВПРН12_Т	23.03.2032	магазин РТ	1 225 675,10	0,856636603
ООО УК "ФЕДЕРЕЙШЕН ГРУП"	№145883/А	01.07.2022	АВПРН12_Т	23.03.2032	магазин РТ	408 558,37	0,856636603
АО "Дрим Хаус"	Б/Н	08.08.2022	АВР	08.09.2031	магазин РТ	76 428,63	0,856636603
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№6846_04_АН	01.10.2022	АВ_ОФИС	30.09.2025	офис	49 120,46	0,953410262
АО "1 МПЗ им.В.А.Казакова"	№6845_04_АН	01.10.2022	АВ_ОФИС	30.09.2025	офис	54 735,50	0,953410262
ИП Глушко Людмила Николаевна	Б/Н	25.11.2021	МФЛП76_Т	30.01.2032	магазин РТ	1 651 270,41	1,124019551
ИП Коржов Сергей Николаевич	Б/Н	25.11.2021	МФЛП76_Т	30.01.2032	магазин РТ	1 651 270,41	1,124019551
ЗАО "АВ-Инвест"	ОС2.04-0307/Д	01.03.2007	АВОС	01.03.2032	магазин РТ	73 563 975,45	1,319306115
ЗАО "АВ-Инвест"	№1-ДА	12.12.2014	АВЛН54_Т	12.12.2029	магазин РТ	7 154 962,86	1,108678792
ЗАО "АВ-Инвест"	№ 01/11/10-ОДА	01.11.2010	АВНР	31.03.2028	магазин РТ	13 220 920,88	0,490704154
ИП Макаревич Елизавета Георгиевна	Б/Н	28.07.2020	МФЛП36_Т	26.01.2023	магазин РТ	1 076 110,99	1,117532354

Обязательство по аренде оценивается Обществом как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется Обществом путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставок, публикуемых Центральным банком России. Общество считает, что при использовании данных ставок приведенная стоимость будущих арендных платежей становится равна справедливой стоимости предмета аренды.

2.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения в Обществе учитываются по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, при их выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, в Обществе отсутствуют. Разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость не рассчитывалась в виду отсутствия данных финансовых вложений.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

В учете Общества отсутствуют ценные бумаги и финансовые вложения, обремененные залогом.

Долговые ценные бумаги в составе финансовых вложений Общества отсутствуют.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в Разделе 3 таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений».

Долгосрочные финансовые вложения Общества отражены по строке бухгалтерского баланса 1170 в размере 3 849 375 тыс. руб.

В том числе вклады в уставные капиталы других юридических лиц:

№ пп	Наименование юридического лица	Процент владения, %		Место нахождения	Стоимость, тыс. руб.		Сумма созданного резерва, тыс. руб.
		на 31.12.2022г	на 31.12.2021г		на 31.12.2022г	на 31.12.2021г	
1	BIOLINK.TECH LTD	4,66%	4,66%		29 823	29 823	0
2	АВ-ИНФОТЕХ	100	0	121614 г Москва ул Крылатские Холмы, 32 корп 2 помещ. 4/1 ком. 3, офис 7	31 000	0	0
3	ООО "СПАР-ВОСТОК"	100	100	140180 Московская обл г Жуковский ул Солнечная, 3 / помещение 112, оф. 1	20	20	0
4	ОРГАНИК АГРО	100	100	249930 Калужская обл р-н Мосальский г Мосальск ул Калужская, 35	100	100	0
5	СПЖК "БОРОВЕНСК"	Член кооператива		249930, Калужская обл, р-н Мосальский, г Мосальск, ул Советская, 5	18 000	18 000	0
	Итого	-	-	-	78 943	47 943	-

Краткосрочные финансовые вложения, отраженные по строке 1240 бухгалтерского баланса, представляют собой проценты по займам, выданные другим организациям сроком погашения 12 месяцев и менее в размере 550 846 тыс. руб.

2.4. Отложенные налоговые активы

Отложенный налоговый актив — это та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего к уплате в бюджет в следующем за отчетным или последующих отчетных периодах (п.14 ПБУ 18/02).

В рамках деятельности Общества данный актив по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» составляет 317 369 тыс. руб., сформировавшийся при создании (уменьшении) резерва на отпусков по

состоянию на 31.12.2022г., с отражением арендных обязательств в соответствии с ФСБУ 25/2018, с отражением основных средств, а также убытка текущего периода.

2.5. *Запасы*

Запасы учитываются в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

Аналитический учет материалов ведется в разрезе мест нахождения, материально ответственных лиц, видов материалов.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Способ оценки себестоимости запасов при их отпуске в производство и ином выбытии - по методу ФИФО.

По состоянию на 31.12.2022 г. не выявлено превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Резерв под обесценение запасов не создавался.

По строке 1210 «Запасы» отражена стоимость запасов на 31.12.2022 г. в размере 8 684 642 тыс. руб.

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период представлена в Таблице № 4.1 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.6. *Налог на добавленную стоимость*

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражена сумму незачтенного НДС по приобретенным ценностям по состоянию на 31.12.2022г в размере 2 539 тыс. руб.

2.7. *Дебиторская задолженность.*

Дебиторская задолженность, отраженная в строке бухгалтерского баланса 1230 «Дебиторская задолженность» в размере 4 878 298 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2022 г., в состав которой включены следующие существенные виды дебиторской задолженности:

Вид дебиторской задолженности	Краткосрочная, тыс. руб.	Долгосрочная, тыс. руб.
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 681 753	-
расчеты с покупателями и заказчиками	639 260	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	404 381	-
расчеты по налогам и сборам	62 044	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	1 752	-
проценты по займам выданным	-	2 089 108
ИТОГО:	2 789 190	2 089 108

В составе расчетов с поставщиками и подрядчиками учтены суммы в виде авансов, предварительной оплаты, уплаченных Обществом в связи с приобретением, созданием и переработкой запасов в размере 991 778 тыс. руб.

Задатки, связанные с приобретением, созданием, переработкой запасов, Обществом не выдавались. Векселя во взаиморасчетах с поставщиками в отчетном периоде не использовались.

По состоянию на 31.12.2022 г. резерв по сомнительным долгам не создавался.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.8. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остаток денежных средств Общества отражен по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, в том числе:

Остаток денежных средств	Сумма в тыс. руб. на 31.12.2022	Сумма в тыс. руб. на 31.12.2021
На расчетном счете и прочих счетах в банке	477 952	422 162
В кассе организации	151 153	147 348
Денежные средства в пути	955 509	1 065 407
Итого	1 584 614	1 634 917

Учет денежных средств производится в соответствии с порядком ведения кассовых операций в РФ, утвержденным ЦБ РФ, ПБУ 3 /2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» и иными нормативными документами.

В соответствии с п.16 ПБУ 23/2011, при заполнении Отчета о движении денежных средств за 2022г., Общество применило правило свернутого отражения денежных потоков по косвенным налогам (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.

Расшифровка строк отчета о движении денежных средств за 2022 год.

Денежные потоки от текущих операций:

Код 4119 «Прочие поступления» всего: 4 987 155 тыс. руб., в том числе:

Возврат от поставщиков	4 919 784
Возврат подотчетных сумм	6 244
Возврат отпускных	521
Возмещение ущерба	3 848
Возврат зп по реестрам	1 957
Возмещение из ФСС	10 624
Оплата по претензии	25 409
Обеспечительный платеж по аренде	4 251
Возврат ошибочных перечислений по факторингу	531
Возврат ошибочных перечислений УФК по ИЛ	1 791
Результат от продажи валюты, возврат комиссии	12 143
Возврат от покупателей (бонусы)	52
	4 987 155

Код 4129 «Прочие платежи» всего: (5 294 386) тыс. руб., в том числе:

Комиссии банка	592 865
----------------	---------

Возврат излишне перечисленных процентов по договору займа	433
Выдача денежных средств под отчет	78 917
Возврат денежных средств розничному покупателю	20 543
Платежи в бюджет	3 370 143
Покупка/продажа валюты	2 510
Компенсация сотрудникам за использование личного имущества	22 846
Оплата по претензиям	720
Оплата услуг по договорам ГПХ	864
Возврат обеспечительного платежа	63
Оплата факторинга	1 188 391
Списание недостачи в кассе	1 756
Продажа через агента	14 335
	5 294 386

Взаимоувязка показателей бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств:

Тыс. руб.

Бухгалтерский баланс на 31.12.2022 г.		Отчет о движении денежных средств за 2022 г.	
Показатель	Сумма	Показатель	Сумма
Графа «На 31 декабря отчетного года» строки 1250	1 584 614	Графа «За отчетный период» строки 4500	1 584 614
Графа «На 31 декабря предыдущего года» строки 1250	1 634 917	Графа «За предыдущий период» строки 4500	1 634 917
Графа «На 31 декабря года предшествующего предыдущему» строки 1250	1 123 828	Графа «За предыдущий период» строки 4450	1 123 828

К денежным эквивалентам Общество относит:

- депозиты до востребования и краткосрочные депозиты (до 3 месяцев).

К финансовым вложениям относятся:

- депозиты со сроком более 3 месяцев.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный ЦБ РФ на отчетную дату (п. 22 ПБУ 3/2006)

Составил на 31.12.2022 г.:

Доллары США за 1 ед. 70,3375 руб.

Евро за 1 ед. 75,6553 руб.

2.9. Прочие оборотные активы

Строка 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме 120 тыс. руб. бухгалтерского баланса включает в себя информацию об имеющихся оборотных средствах Общества.

Номер п/п	Наименование актива	Стоимость, тыс. руб.
1	Права на использование результатов интеллектуальной деятельности	120
Итого:		120

2.10. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса составил 310 000 тыс. рублей.

В 2022 году изменений в уставном капитале не происходило.

2.11. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Сумма накопленной по состоянию на 31.12.2022г. нераспределенной прибыли (убытка) Общества показана по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и составляет 4 119 610 тыс. руб., в том числе: финансовый результат отчетного периода – (952 949) тыс. руб. По решению собственников в отчетном периоде распределена прибыль за 2021 год, начислены и выплачены дивиденды в размере 500 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 г. величина чистых активов составляет 4 429 610 тыс. руб.

В таблице представлены сравнительные показатели нераспределенной прибыли:

Финансовый результат	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2022	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2021	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2020
Нераспределенная прибыль по строке 1370	4 119 610	5 572 559	5 223 734

2.12. Отложенные налоговые обязательства

По строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражены отложенные налоговые обязательства в сумме 321 827 тыс. руб., возникшие в результате различных способов учета основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете.

2.13. Прочие долгосрочные обязательства

По строке 1450 «Прочие обязательства» отражены прочие долгосрочные обязательства по договорам долгосрочной аренды в размере 22 359 131 тыс. руб.

2.14. Заемные средства

Общество по состоянию на 31.12.2022 имеет непогашенные краткосрочные обязательства, отраженные в строке 1510 «Заемные средства» на сумму 11 223 994 тыс. руб.

Номер п/п	Займодавец, номер договора	Остаток задолженности на 31.12.2022г., тыс. руб.	Сумма процентов, включенная в прочие расходы в 2022г.	Срок погашения
	Кредиты банков			
1	АЛЬФА-БАНК	1 700 000	160 335	19.06.2023
2	БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ"	0	3 782	Погашен
3	ВБРР	300 000	2 499	16.01.2023
4	ВТБ БАНК	300 000	16 144	05.09.2023
5	МОСКОВСКИЙ ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ БАНК	1 300 000	125 447	26.04.2023
6	ПАО СБЕРБАНК	6 000 000	678 021	10.04.2023
7	АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	0	47 044	Погашен

Итого:		9 600 000	1 033 282	
	Облигации			
1	НКО АО НРД	1 301 573	227 510	31.12.2023
	Займы			
1	АВ-ИНФОТЕХ	4 700	0	01.10.2023
2	ДАЙМ ООО	250 700	19 971	30.06.2023
3	Физические лица	16 805	0	30.09.2023
Итого:		272 205	19 971	

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.15. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, отраженная в строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса в размере 9 366 476 тыс. руб., является краткосрочной (погашение планируется не позднее, чем в течение 365 дней после отчетной даты).

Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты отсутствует.

В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 7 310 231 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 203 059 тыс. руб.;
- расчеты с разными кредиторами – 77 585 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 1 230 955 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом – 544 645 тыс. руб.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.16. Оценочные обязательства.

Общество создает оценочные обязательства по предстоящим отпускам. Расчет оценочного обязательства осуществляется по каждому сотруднику исходя из его среднего заработка и общего кол-ва дней неиспользованного отпуска на отчетную дату. Отчетной датой для формирования оценочного обязательства по предстоящим отпускам является последний день отчетного года.

По состоянию на 31.12.2022 г. сформировано оценочное обязательство по предстоящим отпускам в размере 398 714 тыс. руб.

Информация о наличии и движении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в Таблице № 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице представлены сравнительные показатели:

Наименование	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2022	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2021	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2020
Оценочные обязательства по	398 714	419 800	394 529

предстоящим отпускам по строке 1540			
--	--	--	--

2.17. Раскрытие информации о доходах и расходах от основного вида деятельности

Согласно данным учетной политики Общества выручка от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи которых признается по мере готовности в отчетном периоде в Обществе отсутствует.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами не подлежит раскрытию ввиду ее отсутствия.

Формирование показателя выручки от продаж отражено по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах на основании Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 утв. Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. №32н.

Выручка и себестоимость по основным видам деятельности, тыс. руб.

Наименование показателя	Код строки	2022 г	2021 г.
Выручка от основных видов деятельности – всего	2110	77 839 101	77 674 799
В том числе :			
от продажи готовой продукции		18 453 644	
торговля розничная		58 377 062	
Себестоимость продаж	2120	42 405 827	42 409 360
В том числе :			
от продажи готовой продукции		8 695 707	
торговля розничная		33 710 120	

Формирование показателя себестоимости продаж (далее - себестоимость) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 утв. Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. №33н.

2.18. Коммерческие расходы

Расходы на продажу полностью признаются в себестоимости реализованных работ и услуг ежемесячно списываются на счет 90.07 в полной сумме.

По строке 2210 отражены коммерческие расходы в сумме (30 402 849) тыс. руб.

Расшифровка коммерческих расходов представлена в таблице:

Тыс. руб.

Расходы на оплату труда	10 540 654
Аренда основных средств	5 469 203
Списание товаров вкл. ГП, по сроку	3 102 315
Страховые взносы	3 044 203
Доставка товара в магазин	1 230 336
Складское обслуживание	974 102
Аутсорсинг персонала	876 496
Амортизация ОС	704 899
Коммунальные услуги	641 079
Расходы по ИТ	568 460
Питание сотрудников (шведский стол)	401 373

Упаковочный материал	357 343
Ремонт и содержание помещений и оборудования	295 768
Реклама (в т.ч. мерчендайзинг, промация)	244 808
Недостачи ТМЗ (в результате инвентаризации)	227 576
Инвентарь	163 502
Списание ОС до 40 000,00	145 854
Льготы и материальная помощь	143 848
Амортизация НМА	135 795
Эксплуатационные расходы	117 312
Хознужды	98 599
Проведение кадровых мероприятий	86 233
Сертификаты, лицензии, прочие разрешительные документы	68 212
Найм, аттестация	61 212
Реклама, программа лояльности	59 868
Внутренние рекламные коммуникации	58 933
Юридические, аудиторские и консультационные расходы	58 361
Расходные материалы для оргтехники	56 235
Сырье и материалы	51 821
Расходы на оформление документации	47 671
Оплата больничного	46 947
Торговый сбор	40 647
Услуги связи (Телефон, Интернет, Почтовые и проч. услуги)	37 007
Списание ТМЦ	32 099
Маркетинговые исследования	28 348
Налоги с ФОТ	25 112
Спецодежда	24 103
Мед страхование сотрудников	23 239
Командировочные расходы	21 343
Бумага и канцелярские товары	19 391
ГСМ	17 352
Охрана и услуги по безопасности	15 439
Представительские расходы	11 882
Обучение	8 345
Списание и инвентаризация сырья	5 623
Обслуживание автотранспорта (ремонт и запчасти)	4 876
Расходы по лизингу	4 048
Прочие кадровые расходы	2 741
Страхование имущества	1 457
Итого	30 402 849

1.1. Управленческие расходы

Управленческие расходы отчетного периода полностью признаются в себестоимости реализованных работ и услуг и списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы».

По строке 2220 отражены управленческие расходы в сумме (2 193 592) тыс. руб.

Расшифровка управленческих расходов представлена в таблице:

Тыс. руб.

Инвентарь	335 432
Аутсорсинг персонала	414 504
Коммунальные услуги	234 900
Амортизация ОС	225 109
Расходы на оплату труда	161 376

Аренда Производственных помещений	128 966
Хозяйственные нужды	114 662
Ремонт и содержание помещений и оборудования	98 686
Питание сотрудников (шведский стол)	88 566
Списание и инвентаризация сырья	58 112
Страховые взносы	47 593
Сырье и материалы	41 252
Аренда Офисных помещений	38 114
Расходы по лизингу	37 592
Списание ОС до 100 000	31 641
Списание товаров вкл. ГП, прочее	29 275
Упаковочный материал	19 504
Спецодежда	16 897
Недостачи ТМЗ (в результате инвентаризации)	10 204
Списание товаров вкл. ГП, по сроку	9 904
Списание ТМЦ	8 944
Расходы на оформление документации	8 052
Аренда Оборудования	7 601
Льготы и материальная помощь	6 224
Реклама (в т.ч. мерчендайзинг, промакция)	5 846
Бумага и канцелярские товары	4 409
Эксплуатационные расходы	2 045
Сертификаты, лицензии, прочие разрешительные документы	1 505
ГСМ	1 356
Найм, аттестация	1 276
Оплата больничного	1 214
Сертификаты, лицензии, прочие разрешительные документы	1 018
Охрана и услуги по безопасности	460
Доставка товара в магазин	458
Налоги с ФОТ	386
Обслуживание автотранспорта (ремонт и запчасти)	375
Расходные материалы для оргтехники	63
Расходы по ИТ	28
Командировочные расходы	27
Страхование имущества	16
ИТОГО:	2 193 592

1.2. Проценты к получению

В строке 2320 «Проценты к получению» отражены проценты по выданным займам в размере 273666 тыс. руб.

1.3. Проценты к уплате

В строке 2330 «Проценты к уплате» отражены проценты за пользование кредитами и займом в размере 1 197 685 тыс. руб.

1.4. Прочие доходы и расходы

Формирование показателей прочие доходы и расходы осуществляется в соответствии с

- ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н;
- ПБУ 10/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах за 2022г. в составе прочих доходов отражена сумма 598 911 тыс. руб., в которую включены:

Наименование дохода	Сумма, тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	11 889
Курсовые разницы	26 275
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	5 618
Прибыль (убыток) прошлых лет 2019	556
Прибыль (убыток) прошлых лет 2020	4 403
Прибыль (убыток) прошлых лет 2021	27 141
Продажа макулатуры, металлолома, шкур	42 039
Продажа ОС	787
Продажа ТМЦ	43 046
Прочие доходы и расходы	47 344
Скидки (премии)	264 197
Списание дебиторской задолженности более трех лет	17 879
Списание кредиторской задолженности	4 184
Списание кредиторской задолженности более трех лет	7 620
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	95 933
Итого	598 911

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2022г. в составе прочих расходов отражена сумма (3 683 677) тыс. руб. в которую включены:

Наименование расхода	Сумма, тыс. руб.
Административные правонарушения в ФКУ г.Москвы (н)	4 739
Благотворительность	1 360
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	12 247
Комиссия банка по картам	560 708
Компенсация за задержку зарплаты	1
Курсовые разницы	35 628
Налог на имущество	62 941
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	5 092
Прибыль (убыток) прошлых лет 2018	226
Прибыль (убыток) прошлых лет 2019	2 168
Прибыль (убыток) прошлых лет 2020	15 643
Прибыль (убыток) прошлых лет 2021	4 807
Продажа ОС	787
Продажа ТМЦ	43 046
Прочие внереализационные доходы (расходы)	4 611
Прочие доходы и расходы	68 879
Прочие налоги (в т.ч. на землю, транспортный, госпошлина)	1 089
Прочие расходы из чистой прибыли (н)	2 783 939
Расх/до, связанные с кредитом ЕБРР (комиссии и др)	772
Списание дебиторской задолженности	2 591
Списание дебиторской задолженности более трех лет	34 152
Услуги банка	37 578
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	673

Итого

3 683 677

1.5. Формирование показателя чистой прибыли отчетного периода

В результате финансово-хозяйственной деятельности организации за 2022 год сформировалась бухгалтерская прибыль (убыток) до налогообложения в размере (1 171 952) тыс. руб., которая указана по строке 2300 «Прибыль (убыток) до налогообложения» отчета о финансовых результатах за 2022 год.

По строке 2410 «Налог на прибыль» отчета о финансовых результатах отражена сумма налога на прибыль в размере (219 003) тыс. руб., сформированная по данным бухгалтерского учета за отчетный период.

Показатель чистой прибыли за 2022 г. сформирован Обществом по балансовому методу в соответствии с внесенными изменениями п. 2 приказа Минфина от 20.11.2018 № 236н в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете (пункт 22 ПБУ 18/02). Ставка налога на прибыль в 2022 году составляла 20%.

Сумма отложенного налога на прибыль составила 219 003 тыс. руб. - это сумма, которая изменяет величину налога на прибыль в бюджет в последующих отчетных периодах и включает в себя отложенные налоговые обязательства (ОНО) и отложенные налоговые активы (ОНА).

Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением/погашением вычитаемых и налогооблагаемых временных разниц и сформирован за счет:

Вид активов и обязательств	Отложенный налоговый актив		Отложенное налоговое обязательство	
	Признание	Погашение	Признание	Погашение
Нематериальные активы	573	816	11 952	4 462
Основные средства	24 644	1 830	70 383	71 392
Оценочные обязательства и резервы	-	4 217	-	-
Убыток текущего периода	365 573	230 191	-	-
Арендные обязательства	72 725	-	-	-
Готовая продукция	-	-	108	-
Доходы будущих периодов	-	-	867	-
Всего по видам активов и обязательств	463 515	237 054	83 310	75 852
Эффект изменения временных разниц	226 461		7 458	
Отложенный налог	219 003			

Итого показатель чистой прибыли Общества за 2022 г., отраженный по строке 2400 «Чистая прибыль (убыток)» отчета о финансовых результатах, с учетом всех поименованных выше доходов и расходов, составил **(952 949) тыс. руб.**

2. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2022 год:

№ п/п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной. Основание для признания связанной стороной.	Доля участия аффилированного лица в УК Общества, %
1.	Сологуб Денис Николаевич	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица.	--

№ п/п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной. Основание для признания связанной стороной.	Доля участия аффилированного лица в УК Общества, %
2.	КОМПАНИЯ "ДЕМАНОР ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД"	Имеет право распоряжаться более чем 50 процентов от общего количества голосов, приходящихся на долю составляющие уставной капитал юридического лица.	99 %
3.	Общество с ограниченной ответственностью "Азбука вкуса"	Участник	1%
4.	Частное Образовательное учреждение Дополнительного Профессионального Образования "Центр Обучения "Азбука Вкуса"	Единственный учредитель	--
5.	Общество с ограниченной ответственностью "Органик Агро"	Организация и связанная сторона находятся под значительным влиянием одного и того же лица. Участник Общества, владеет 50% долей уставного капитала связанной стороны.	--
6.	Сельскохозяйственный потребительский животноводческий кооператив "Боровенск"	Организация является членом кооператива	--
7.	Закрытое акционерное общество "АВ-Инвест"	Организация и связанная сторона находятся под значительным влиянием одного и того же лица. Участник Общества, владеет 50% долей уставного капитала связанной стороны.	--
8.	Общество с ограниченной ответственностью «Фирма ДАЙМ»	Организация и связанная сторона находятся под значительным влиянием одного и того же лица. Участник Общества, владеет 50% долей уставного капитала связанной стороны.	--
9.	Общество с ограниченной ответственностью «АВ-ИНФОТЕХ»	Организация и связанная сторона находятся под значительным влиянием одного и того же лица. Участник Общества, владеет 50% долей уставного капитала связанной стороны.	--
10.	Общество с ограниченной ответственностью «СПАР-Восток»	Организация и связанная сторона находятся под значительным влиянием одного и того же лица. Участник Общества, владеет 50% долей уставного капитала связанной стороны.	--

2.1. Операции со связанными сторонами.

В данном разделе Пояснений раскрыта информация о связанных сторонах в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)", утвержденное приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.

За период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами.

Сомнительная задолженность по субъектам, в отношении которых ООО «Городской супермаркет» осуществляет контроль или оказывает значительное влияние, прямо или косвенно, посредством одного или нескольких посредников по состоянию на 31.12.2022г. отсутствует.

В отчетном периоде списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, а также операций по начислению штрафных санкций за просрочку платежа по субъектам, в отношении которых ООО «Городской супермаркет» осуществляет контроль или оказывает значительное влияние, прямо или косвенно, посредством одного или нескольких посредников Обществом не производилось.

Номер п/п	Связанная сторона	Виды операций	Объем операций, тыс. руб.	Сальдо операций на конец года, тыс. руб.
1	Сологуб Денис Николаевич	Оплата труда	18000	750
2	КОМПАНИЯ "ДЕМАНОР ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД"	Выплачены дивиденды	495 000	-
3	Общество с ограниченной ответственностью "Азбука вкуса"	Выплачены дивиденды	5 000	-
		Получены в аренду торговые знаки, прочие услуги	75 157	6 597
		Предоставлены помещения в аренду	1 281	
4	Частное Образовательное учреждение Дополнительного Профессионального Образования "Центр Обучения "Азбука Вкуса"	Получены услуги по обучению	960	1 500
		Предоставлены помещения в аренду	647	81
5	Общество с ограниченной ответственностью "Органик Агро"	Получены с/х товары	105 546	533 446
6	Сельскохозяйственный потребительский животноводческий кооператив "Боровенск"	Получены с/х товары	12 533	42 139
7	Закрытое акционерное общество "АВ-Инвест"	Получено в аренду имущество	10 116 215	1 591 638
		Возврат краткосрочного займа	332 758	7 203
8	Общество с ограниченной ответственностью «Фирма ДАЙМ»	Получено в аренду имущество	5 431 283	471 259
9	Общество с ограниченной ответственностью «АВ-ИНФОТЕХ»	Выдан займ	30 900	-
		Возврат займа	26 200	-
		Получены услуги ПО	60 860	63 064
		Предоставлены помещения в аренду	2 496	-
10	Общество с ограниченной ответственностью «СПАР-Восток»	Получены услуги	10	-

2.2. Информация о бенефициарных владельцах.

Бенефициарным владельцем является Кощеенко Максим Николаевич. Иных физических лиц с долей прямого или косвенного владения в уставном капитале Общества более 25% нет.

2.3. Вознаграждения, выплачиваемые основному управленческому персоналу.

Вознаграждения, выплачиваемые Обществом основному управленческому персоналу, включают заработную плату и страховые взносы.

Все выплаты носят краткосрочный характер, вознаграждений в виде долгосрочных выплат в отчетном периоде не осуществлялись.

В 2022 году размер выплат управленческому персоналу составил 194 077 тыс. руб., в том числе:

Краткосрочные вознаграждения	2022 г.	
	Оплата труда	Страховые взносы
	165 056	29 021
Итого:	194 077	

3. Обеспечение обязательств

У Общества отсутствуют обязательства полученные и выданные.

4. Информация о прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).

Руководство ООО «Городской супермаркет» не имеет намерений по прекращению деятельности предприятия.

5. Критерий существенности

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% от валюты баланса.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по статье бухгалтерской отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

6. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

Государственная помощь за отчетный период в Общество не поступала. Информация о движении данных средств не раскрывается.

7. Информация по сегментам

ООО «Городской супермаркет» является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и применяет ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам». В 2022 году отсутствовали операции подлежащие раскрытию.

8. Условные активы и условные обязательства

В 2022 году в хозяйственной жизни Общества не возникало ситуаций, являющихся основанием для создания условных обязательств и условных активов.

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2022 г. отсутствуют.

10. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Руководство Общества предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, не имеет намерения или необходимости в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов, сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- регулируется ситуация с погашением кредиторской задолженности и возвратом дебиторской;
- имеются денежные средства для выполнения обязательств перед персоналом и кредиторами.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые необходимо раскрыть в пояснениях, отсутствуют.

12. Корректировка сравнительных показателей

В 2022 году Обществом выявлена техническая ошибка при учете запасов в 2019 году. Обществом произведена корректировка нераспределенной прибыли на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) и связанных показателей.

Изменение показателей бухгалтерского баланса отражено в таблице:

2021 год

№ строки	Название показателя	На 31.12.2021 до пересчета	На 31.12.2021 после пересчета	Сумма корректировки на 31.12.2021
1210	Запасы	8 246 366	9 534 507	1 288 141
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	4 284 417	5 572 559	1 288 141

2020 год

№ строки	Название показателя	На 31.12.2020 до пересчета	На 31.12.2020 после пересчета	Сумма корректировки на 31.12.2020
1210	Запасы	9 356 331	10 644 473	1 288 141
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	3 935 593	5 223 734	1 288 141

13. Изменение сравнительных показателей

В 2022 году Обществом внесены изменения в учетную политику в связи с вступлением в силу с 01 января 2022 года новых федеральных стандартов бухгалтерского учета: ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 25/2018 «Аренда». Обществом произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) и связанных показателей.

В результате пересчета изменились остатки на 31.12.2021г. по счетам бухгалтерского учета 01 «Основные средства», 02 «Амортизация основных средств», 09 «Отложенные налоговые активы», 77 «Отложенные налоговые обязательства», 84 «Нераспределенная прибыль», что повлияло на сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности 2022 года за 2021 год. Изменение показателей бухгалтерского баланса отражено в таблице:

№ строки	Название показателя	На 31.12.2021 до пересчета	На 31.12.2021 после пересчета	Сумма корректировки на 31.12.2021
1150	Основные средства	6 123 970	32 939 688	26 815 718
1180	Отложенные налоговые активы	90 909	90 909	-
1260	Прочие оборотные активы	2 312	285	2 026
1230	Дебиторская задолженность	4 145 189	4 147 215	2 026
1600	Баланс	25 327 004	53 430 863	28 103 859
1370	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	4 284 417	5 572 559	1 288 142
1420	Отложенные налоговые обязательства	314 370	314 370	-
1550	Прочие обязательства	-	-	-
1450	Прочие обязательства	0	26 815 718	26 815 718
1700	Баланс	25 327 004	53 430 863	28 103 859

Изменение сравнительных показателей отчета об изменении капитала в результате указанных выше изменений приведены в следующей таблице:

№ строки	Название показателя	На 31.12.2021 до пересчета	На 31.12.2021 после пересчета	Сумма корректировки на 31.12.2021
3200	Величина капитала на 31 декабря 2021г.	4 594 417	5 882 559	1 288 142

Президент ООО «Городской супермаркет»

Сологуб Д.Н.

31 марта 2023г.



Итого пронумеровано, прошнуровано,
скреплено печатью 56 листов.

Генеральный директор
ООО «Аудит Эксперт» И.В.Штангина

