

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2022 г.

	Дата (число, месяц, год)	31   12   2022		
Организация <b>Общество с ограниченной ответственностью "НИКА"</b>	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	01370354		
Вид экономической деятельности <b>Прочие виды переработки и консервирования фруктов и овощей</b>	ИНН	5030085811		
Организационно-правовая форма / форма собственности <b>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</b>	по ОКВЭД 2	10.39		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Местонахождение (адрес) <b>143345, Московская обл, Наро-Фоминск г., Селятино рп., Госпитальная ул., д. № 2</b>	по ОКЕИ	384		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора **Общество с ограниченной ответственностью "КСК АУДИТ"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

ИНН	7725546209
ОГРН/ОГРНИП	1057747830337

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
табл. 1.1-1.5	Нематериальные активы	1110	2 325	1 959	2 182
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
табл. 2.1-2.4	Основные средства	1150	175 074	105 653	53 409
табл. 2.1-2.4	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	80	-	-
раздел 4.15	Отложенные налоговые активы	1180	11 487	8 828	-
раздел 4.5	Прочие внеоборотные активы	1190	452	-	102
	Итого по разделу I	1100	189 418	116 440	356
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
табл. 4.1-4.2	Запасы	1210	690 922	949 109	376 323
	в том числе:				
	Материалы	1211	469 100	741 795	319 297
	Полуфабрикаты собственного производства	1212	182 593	116 425	20 526
	Готовая продукция	1213	35 277	79 977	31 289
	Товары	1214	3 911	8 828	1 616
	Товары отгруженные	1215	41	31	3 595
	Расходы на продажу	1216	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	2 053	-
табл. 5.1-5.4	Дебиторская задолженность	1230	188	13 108	336
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1231	671 060	290 178	265 417
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1232	200 774	154 606	-
	Расчеты по налогам и сборам	1233	344 141	78 312	147 853
	Расчеты по социальному страхованию	1234	391	34 030	68
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1235	-	199	278
	Итого по разделу II		125 754	22 961	30 443
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	1236	-	70	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	1237	-	-	25
	Расчеты с подотчетными лицами	1238	-	-	52

табл. 3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	315	1 570	1 265
	в том числе:				
	Предоставленные займы	1241	315	1 570	1 265
раздел 4.9	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	12 426	27 265	3 043
	Прочие оборотные активы	1260	1 528	2 160	472
	Итого по разделу II	1200	1 376 439	1 283 391	646 855
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 565 857	1 399 830	702 905



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
раздел 4.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	15 000	1 000	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
раздел 4.11	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	22 868	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	81 137	34 906	9 228
	Итого по разделу III	1300	119 004	35 906	9 238
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
раздел 4.12	Заемные средства	1410	181 730	5 000	171 040
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	1411	181 370	5 000	171
раздел 4.15	Отложенные налоговые обязательства	1420	19 282	10 734	2 526
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
табл. 5.3	Прочие обязательства	1450	15 908	13 778	11 261
	Итого по разделу IV	1400	216 919	29 512	184 826
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
раздел 4.12	Заемные средства	1510	695 595	836 764	38 004
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	1511	527 328	727 837	-
	Краткосрочные займы	1512	163 538	104 742	-
	Проценты по краткосрочным кредитам	1513	4 607	4 185	-
	Проценты по краткосрочным займам	1514	122	-	-
табл. 5.3	Кредиторская задолженность	1520	483 623	453 972	470 579
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	172 703	212 503	260 652
	Расчеты с покупателями и заказчиками	1522	43 368	41 094	781
	Расчеты по налогам и сборам	1523	28 903	720	8 098
	Расчеты с персоналом по оплате	1524	2 105	2 718	286
	Расчеты с подотчетными лицами	1525	-	-	2
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1526	236 544	195 641	199 901
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1527	-	1 203	858
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	1528	-	93	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	258
табл. 7	Оценочные обязательства	1540	288	-	-
табл. 5.3	Прочие обязательства	1550	50 427	43 676	-
	Итого по разделу V	1500	1 229 933	1 334 411	508 840
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 565 857	1 399 830	702 905

Руководитель

Овчаров Никита Андреевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

11 февраля 2023 г.



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

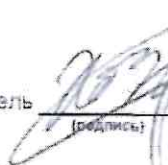
		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	31	12	2022
Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "НИКА"</u>		ИНН	01370354		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД 2	5030085811		
Вид экономической деятельности: <u>Прочие виды переработки и консервирования фруктов и овощей</u>		по ОКПОФ / ОКФС	10.39		
Организационно-правовая форма / форма собственности: <u>Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность</u>		по ОКЕИ	12300	16	
Единица измерения: <u>в тыс. рублей</u>			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
раздел 4 17	Выручка	2110	1 826 101	1 956 398
раздел 4 18	Себестоимость продаж	2120	(1 531 445)	(1 669 256)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	294 656	287 142
раздел 4 18	Коммерческие расходы	2210	(63 948)	(48 069)
раздел 4 18	Управленческие расходы	2220	(44 523)	(52 879)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	186 185	186 194
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
раздел 4 19	Проценты к получению	2320	503	207
раздел 4 19	Проценты к уплате	2330	(94 566)	(35 694)
раздел 4 19	Прочие доходы	2340	82 240	39 103
раздел 4 19	Прочие расходы	2350	(109 905)	(149 001)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	64 457	40 809
раздел 4.16	Налог на прибыль	2410	(14 211)	(11 413)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(8 322)	(11 033)
	отложенный налог на прибыль	2412	(5 889)	(380)
	Прочее	2460	(3 765)	(112)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	46 481	29 284



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	46 481	29 284
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



Обчаров Никита  
Андреевич

(расшифровка подписи)

11 февраля 2023 г.



**Отчет об изменениях капитала**  
за Январь - Декабрь 2022 г.

Коды	
0710004	
31	12 2022
01370354	
5030085811	
10.39	
12300	16
384	

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

Организация Общество с ограниченной ответственностью "НИКА"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности Прочие виды переработки и консервирования фруктов и овощей  
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность  
Единица измерения в тыс. рублей

**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. За 2021 г.	3100	10				9 228	9 238
Увеличение капитала - всего	3210	990				29 284	29 284
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	X	X
переоценка имущества	3212	X	X				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X				
дополнительный выпуск акций	3214						
увеличение уставного капитала	3215	990				X	X
реорганизация юридического лица	3216						
Уменьшение капитала - всего:	3220						
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X			
переоценка имущества	3222	X	X				
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X				
уменьшение номинальной стоимости	3224						
уменьшение количества акций	3225						
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227	X	X	X			



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразделенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Корректировки при переходе на ФСБУ 6 и	3230	X	X	-	-	(3 606)	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3200	1 000	-	-	-	34 906	35 906
Увеличение капитала - всего:	3310	14 000	-	22 867	-	46 231	69 098
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	46 231	46 231
вклад в имущество	3312	X	X	22 867	X	-	22 867
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение уставного капитала	3315	14 000	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
пероценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3300	15 000	-	22 867	-	81 137	119 004

## 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	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	76 283	29 284	990	106 557
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	(3 606)	-	(3 606)
исправлением ошибок	3420	(67 045)	-	-	(67 045)
после корректировок	3500	9 238	25 678	990	35 906
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	76 273	29 284	-	105 557
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	(3 606)	-	(3 606)
исправлением ошибок	3421	(67 045)	-	-	(67 045)
после корректировок	3501	9 228	25 678	-	34 906
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	119 004	35 907	9 496

Руководитель



Овчаров Никита Андреевич  
(подпись)



11 февраля 2023 г.

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

Организация	<b>Общество с ограниченной ответственностью "НИКА"</b>	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика			по ОКПО	0710005		
Вид экономической деятельности	<b>Прочие виды переработки и консервирования фруктов и овощей</b>		ИНН	31	12	2022
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Общества с ограниченной ответственностью</b>		ОКВЭД 2	01370364		
ответственностью	<b>/ Частная собственность</b>		по ОКПО / ОКФС	5030085811		
Единица измерения:	в тыс. рублей		по ОКЕИ	10.39		
				12300	16	
				384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г	За Январь - Декабрь 2021 г
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 627 350	2 861 101
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 579 162	2 840 308
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	48 189	20 795
Платежи - всего	4120	(1 700 083)	(3 453 325)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 510 737)	(3 310 744)
в связи с оплатой труда работников	4122	(65 866)	(67 721)
процентов по долговым обязательствам	4123	(100 367)	(31 837)
налога на прибыль организаций	4124	(4 473)	(21 572)
прочие платежи	4129	(18 640)	(21 451)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(72 733)	(592 224)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	6 735	15 004
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	15 004
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	6 735	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(25 523)	(31 625)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(20 043)	(31 320)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(5 480)	(305)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(18 788)	(16 621)



Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2022 г.	За Январь - Декабрь 2021 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	548 538	1 699 849
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	431 911	1 695 859
денежных вкладов собственников (участников)	4312	33 868	3 990
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	82 759	-
прочие поступления	4319		-
Платежи - всего	4320	(472 107)	(1 066 995)
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	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(472 107)	(1 066 995)
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	76 431	632 854
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(15 089)	24 009
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	27 264	3 043
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	12 426	27 264
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	251	212

Руководитель



Овчаров Никита Андреевич

(расшифровка подписи)

11 февраля 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	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	2 268	(414)	479	-	-	2 746	(867)
в том числе:	5110	за 2022г.	2 268	(174)	-	-	(453)	2 268	(414)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания.	5101	за 2022г.	2 268	(414)	479	-	(453)	2 746	(867)
наименование места происхождения товара	5111	за 2022г.	2 268	(174)	-	-	(239)	2 268	(414)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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





## 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 в том числе	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего в том числе	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
715728_ Товарный знак NIKNUT nuts fruit	5180	за 2022г.	105	891	(72)	(479)	446
	5190	за 2021г.	89	16	-	-	105
646333_ Товарный знак ЛУКАРЕВО (классы МКТУ 29, 30, 31)	5181	за 2022г.	-	(27)	-	27	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак БИОНИКНУТ - НЕ ПРИМЕНЯТЬ в группе Т3	5182	за 2022г.	-	6	-	(6)	-
	5192	за 2021г.	-	-	-	-	-
705398_ Товарный знак ЛУКАРЕВО (классы МКТУ 35)	5183	за 2022г.	59	(59)	-	-	-
	5193	за 2021г.	59	-	-	-	59
73113_ Товарный знак NIKVIONUT (ч/б)	5184	за 2022г.	-	11	-	(11)	-
	5194	за 2021г.	-	-	-	-	-
762810_ Товарный знак NIKVIONUT (в лепестке без дерева)	5185	за 2022г.	-	(1)	-	1	-
	5195	за 2021г.	-	-	-	-	-
762811_ Товарный знак NIKVIONUT (в лепестке с деревом)	5186	за 2022г.	-	20	-	(20)	-
	5196	за 2021г.	-	-	-	-	-
735999_ Товарный знак UNIKNUT (ч/б)	5187	за 2022г.	-	13	-	(13)	-
	5197	за 2021г.	-	-	-	-	-
783621_ Товарный знак БезДиет (изображение стебля с листьями в дугообразной форме)	5188	за 2022г.	-	45	-	(45)	-
	5198	за 2021г.	-	-	-	-	-
846826_ Товарный знак Н (изображение "Н" в пятиугольнике - классы МКТУ 29, 30, 31, 35)	5189	за 2022г.	30	61	-	(91)	-
	5199	за 2021г.	30	-	-	-	30
770303_ Товарный знак СЛАДКОРЕВО (девочка с ореолом)	5189	за 2022г.	16	58	-	(73)	-
	5199	за 2021г.	16	16	-	-	16
824743_ Товарный знак ПАНДА (изображение панды с бамбуком)	5189	за 2022г.	-	85	-	(85)	-
	5199	за 2021г.	-	-	-	-	-
883367_ Товарный знак Бамбу-Мишка	5189	за 2022г.	-	80	-	(80)	-
	5199	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак ДАРЬЮШКА Благотворительный фонд (изображение девочки)_заявка 2021786104	5189	за 2022г.	-	82	-	(82)	-
	5199	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Персонаж НИЖ (изображение человека в очках с вытянутым языком)_заявка 2022744466	5189	за 2022г.	-	22	-	-	22
	5199	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак Персонаж НИКА (изображение девочки в платье)_заявка 2022744468	5189	за 2022г.	-	128	-	-	128
	5199	за 2021г.	-	-	-	-	-
Товарный знак НИКАНика (известный элемент в	5189	за 2022г.	-	128	-	-	128
	5199	за 2021г.	-	-	-	-	-

	за 2021г.					
прямоугольнике)_заявка2022744451						
Товарный знак N&Ns_заявка2021747809		136				136
Товарный знак ПАЦДА_заявка2021717847		72		(72)		

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

**Овчаров Никита Андреевич**  
 (расшифровка подписи)

11 февраля 2023 г.









## 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 увеличено стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе	5240	за 2022г.	10 073	145 633	(36 815)	(84 392)	34 499
	5250	за 2021г.	20 155	69 632	(17 638)	(62 076)	10 073
Чиллер НТС-10А/В	5241	за 2022г.	-	367	-	-	367
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Дробилка НТGM230 273/М	5242	за 2022г.	-	199	-	-	199
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Комплекс для чиповой нарезки	5243	за 2022г.	708	73	-	(781)	-
	5253	за 2021г.	-	708	-	-	708
Линия автомата по заливке пластиковых стаканчиков	5244	за 2022г.	3 075	523	-	(3 598)	-
	5254	за 2021г.	-	3 075	-	-	3 075
ЛИНИЯ ДГ ОБЛЕ НИЯ	5245	за 2022г.	1 226	-	-	(1 226)	-
	5255	за 2021г.	-	1 226	-	-	1 226
Штамповочная линия для производства батончиков и конфет	5246	за 2022г.	2 864	(14)	-	(2 851)	-
	5256	за 2021г.	-	2 864	-	-	2 864
Машины для жарки во фритюре масле (Round Pot Frying Machine), модель/model PE YG-1500	5247	за 2022г.	-	427	-	-	427
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Масляный фильтр/Vacuum Oil Filter, Модель/Model LY-1	5248	за 2022г.	-	655	-	-	655
	5258	за 2021г.	-	-	411	-	411
Термогонель BS-4535LA	5249	за 2022г.	73	-	-	-	73
	5259	за 2021г.	-	73	-	(73)	-
Конпанер МК 40фр НС - SJRWJZ000519	-	за 2022г.	-	277	-	-	277
	-	за 2021г.	-	-	-	-	-
Отливочная машина ШОЛ (после капитронта)	-	за 2022г.	512	-	-	-	512
	-	за 2021г.	-	512	-	-	512
Дражировочная машина (Sugar Coating Machine), модель/model ЗУ-1000	-	за 2022г.	-	2 296	-	-	2 296
	-	за 2021г.	-	-	-	-	-
Барабан дозировочный 3.5м в комплект с жидкостным насосом, дозатором и шнеком дозатором, Грандсвард	-	за 2022г.	1 333	-	1 333	-	-
	-	за 2021г.	-	-	-	-	-
Дражировочная машина (Sugar Coating Machine), модель: БУ 1250	-	за 2022г.	-	415	-	-	415
	-	за 2021г.	-	-	-	-	-
Гермоусадный полуавтомат BSL 5042L	-	за 2022г.	81	-	-	(81)	-
	-	за 2021г.	-	81	-	-	81
Котел парочный электрический КВ-МО 100М, с машиной и маслом, опорожждающийся	-	за 2022г.	201	189	-	(390)	-
	-	за 2021г.	-	201	-	-	201
ТПА ZHA-FIR ZERWS III ZE 1500III/300 со шнеком В	-	за 2022г.	-	5 651	-	-	5 651
	-	за 2021г.	-	-	-	-	-
ТПА ZHA-FIR ZERWS III ZE 1500III/300 со шнеком В 2	-	за 2022г.	-	5 613	-	-	5 613
	-	за 2021г.	-	-	-	-	-
ТПА ZHA-FIR ZERWS III ZE 1500III/300 со шнеком В 3	-	за 2022г.	-	5 613	-	-	5 613
	-	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автоматическая линия для наполнения аэрозольных баллонов	-	за 2022г.	-	40 393	-	-	40 393
	-	за 2021г.	-	-	-	-	-
Сегмент трубопровода с рубашкой охлаждения для	-	за 2022г.	-	26 932	-	-	26 932
	-	за 2021г.	-	-	-	-	-



Подшип. глазади (d =500мм)	за 2021г.					
Сегмент трубопровода с рубашкой обогрева для подачи глазури (L=45,0мм)	за 2022г.					
Кронштейн для видеоджет на фазовщик, в станицы	за 2021г.					
Крышка дисковая для жарочной печи с разделением	за 2021г.					
Зонт вытяжной для жарочной печи без мотора с мотором	за 2022г.					
Ванна для транспортера	за 2021г.					
Зонт осевой вытяжной ТИП З 45,0х15,0х1500мм (высота, в-лет, длина) из нержавеющей AISI 430х1,0мм с/жб	за 2022г.					
Сетка для пибросита	за 2021г.					
Звездочка натяжная на шариковых подшипниках для цепи	за 2022г.					
Соединительное звено для цепи	за 2021г.					
Цепь приводная роликовая однорядная	за 2022г.					
Кабель ВВГ	за 2021г.		28			
Лоток перфорированный 50*200*3000	за 2022г.			28		
Кронштейн настенный унитарный	за 2021г.		17			
Кронштейн настенный одиночный	за 2022г.			2		
Бункер сушилка НТНД-50МНЦ/А/В	за 2021г.		6			
Автозагрузчик НТАЛ-300GN HUL/W	за 2022г.		128			
Шнековый дозатор НТСМ-А5/W	за 2021г.		113			
Матрица для машины для нанесения порошка на таблетки и капсулы (Mould for Capsule and Tablet Filler)	за 2022г.		52			
Дозатор весовой комбинированный двух каскадный MAGICON A10-1-1 (1,5 л, нержав основание)	за 2021г.		562			
Хупер для дозатора весового (мультиголовка)	за 2022г.		107			
Принтер термотрансферный D06S (прерывного действия)	за 2021г.		366			
Платформа (углерод сталь, алюминий) рабочая с лестницей MAG-Z-520	за 2022г.		200			
Транспортер подающий кодовый MAG Z 520	за 2021г.		407			
Транспортер ленточный MAG LO	за 2022г.		59			
Направляющая 230мм к BXD 500	за 2021г.		113			



	за 2022г	113	113	
Направляющая 160мм к BXD-500	за 2021г	-	-	-
Металлодетектор METRON 07 Flatline	за 2021г	1660	830	(830)
комплект переналадки на другой типоразмер станка	за 2022г	-	-	-
Линия для обжарки мундуга	за 2021г	143	71	(71)
Линия подачи глазури	за 2022г	122	-	-
	за 2021г	61	-	(122)
	за 2022г	98	-	(61)
Сетка для вихро сита (15.5, 13.5)	за 2022г	-	-	(98)
Линия для обжарки чурчуга, модель OS-451	за 2021г	48	-	(48)
Линия для обжарки мундуга, модель OS-451 2	за 2022г	145	-	(145)
	за 2021г	145	-	(145)
бетонирование площадки 120 кв м по адресу г. Рязань, 4-й проезд Добролюбова, д.1, стр.1, СОДЗЛО	за 2022г	408	-	(408)
Барасан Дрожжеочный	за 2021г	-	-	-
Машина тестомесильная НМН 50	за 2022г	733	-	(733)
Дрожжеочный барасан ДР-5А (неизлеу)	за 2022г	(16)	(16)	-
Принтер в улаковочный автомат	за 2021г	138	138	-
видеодетект Dataflex 6320, 63мм, правый	за 2021г	113	113	(113)
Языковой набор к 6230/6330/6530	за 2022г	120	-	(120)
Кронштейн для принтера	за 2021г	353	353	-
Опорная пластина для принтера PRINT PLATEN	за 2022г	1	1	-
Комплект натяжного ролика	за 2021г	55	55	-
Барбан формовочный (диаметр 420 мм) для машины формовки центров драже	за 2022г	26	26	-
Барсан дрожжеочный мелкий СВЛ-4, (6У) после ревизии	за 2021г	45	45	-
Рабочее место WOKER №1	за 2022г	2.417	2.417	(2.417)
Дрожжеочный барсан СВР-2 (медный) (после капитального ремонта)	за 2021г	568	-	(568)
Устройство формирующее 70мм	за 2022г	112	-	(112)
Машина для нанесения припоя на таблети и капсулы (Automatic Solder and Table Printer), модель YSZ-B	за 2021г	150	-	(150)
Компрессор винтовой Екопак EMD 200 CRD/8	за 2022г	396	-	(396)
Дрожжеочный барсан 3 м комплекте с гидростным насосом и шнековым дозатором, ДР-5А/ДОЗДРОМ	за 2021г	912	-	(912)
Авто матричная машина VS 01	за 2022г	595	-	(595)
	за 2021г	1.333	1.333	(1.333)
	за 2022г	1.227	-	(1.227)







	за 2021г		2021г		за 2021г
Вводятся в эксплуатацию СВ-0.9Н (трехденное сетки 2мм, 4мм, 6мм с системой подблочки шариками, 98НБ-2шт			2.112		(2.112)
Крошитель Komax Saaver-204 чер-ый 20"-43" макс. 30кг настенный поворот и наклон			422		422
Сезонные порота с автоматическим управлением на производстве			1		1
Насос подачи глазури			257		(257)
Лицензия Dell 2 Core license for Windows Server 2019 standard Edition			405		(405)
Термодатер даты розливовой МУ-812С			66		66
Подающий конвейер			31		31
Формовочная машина			266		133
Драйвочный барабан ДР-6А			10.634		4.930
Горизонтальный упаковочный автомат MASIKON-250AGB			340		
Барабан очистки			347		347
Емкость (500л)			2.454		1.135
Установка заварки УСС-2ПН			1.553		721
Сетевой фильтр			76		(76)
Автоматическая упаковочная машина горизонтального типа доппак модели HPR HD220 MW10.1 в комплекте			1		1
Грубопроеко,			16.571		(16.571)
Компьютер СВ73004Ц NL-Intel Core i5 10100/Azrock H47CM-HVS			266		133
Моноблок MSI Pro 161 10M-022XRU 15.6"черный 1365x768			236		(236)
Ванна для мойки ящиков и поддонов			25		25
Кранштейн для LCD 75 ViewSonic IFR7550-3			148		(148)
Ноутбук HP 255 G3 R7-5700U 1.8 GHz 15.6" FHD			53		53
Вибрационный Сепаратор SMECO CL48366WC			55		(55)
Ноутбук 3ЭN15E-SRACB HP 245 G8			3.587		1.794
Тоннель охлаждения			42		(42)
Компьютер (системный блок) H470M-HDV67 10700/32/256 SSD/450A1X_2			2.434		1.218
			43		(43)



	за 2021г.	за 2021г.	за 2021г.	за 2021г.	за 2021г.	за 2021г.	за 2021г.
Отуславший конвертер							
Комплект Logitech Desktop MK120 (чл-ра USB-мышь 3кн Roll USB) USB.920-902561_920-002261		352			163		(183)
ПО HAV-30105 Microsoft Windows 10 Professional Russian 32/64-bit		2			2		
Монитор LCD ACER 23.8 черный		11			11		
ПО Dell MS WYS19 16-Core Std ROK SW (634-B5FX)		8			8		
Панель LCD 75 Viewsonic IP7550-3 с адаптером беспроводным для интерактивных дисплеев (Табл.ой.202)		451			199		(252)
Компьютер C662550Ц NL-Intel Core i3 10100/Asrock H470M-HVS		196					(196)
Установка заварки УСС-2ПН_1		155					(155)
Транспортер загрузки чл. с бундером без ленты		109			109		
Дозатор мультиязычный весовой DPM 310 SP							
Бак податной обрабатываемый для глазаури с нержавеющей рубашкой		688			688		
Компьютер (системный блок) H470M-HVLI7-10700/32/56 SSD/M.2/ATX_1		197					(197)
Машина формовочная. Производительность 70-120кг/час. Установленная мощность 2,5 кВт.		46					(46)
CXD ME-4024 24В SCSI SFP+10GbE or (ano)FC16DL		1 625			1 625		
Сервер Dell PE R440 4B 2*Silver 4116.16*15Gb H330+ROM.2*480Gb SATA R1.5720.X710.ECL.2*550W/Build.3Y		740			740		
Компьютер C667898Ц NL-Intel Core i3 10100/Asrock H470M-HVS		1 000			1 000		
Компьютер C662591Ц NL-Intel Core i7 10700/Asrock H470M-HDV		293					(293)
Ребрактометр ИРФ-454Б2М с подсветкой и деп. шка юл		66					(66)
Забла GK420d (3K42-20220-003) черный 203dpi, Euro and UK cord, EPL, 7PLI, USB E-печать		62					(62)
Компьютер C637000Ц NL-Intel Core i7-9702/PRIME H310M-R R2.0x16GB GTX 1660 6G.SSD 2.5GB/HDD 1TB		42					(42)
Компьютер (экономический отдел 1)		73					(73)
Компьютер (экономический отдел 2)		58			58		
Компьютер (кадр 1)		58			58		
Компьютер (бухгалтерия 1)		11			11		
		3			3		

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,







Замок электромагнитный накладной, 200кг ML-295AL	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Г. образный уголок для крепления замков ML-295A, ML-295AL, ML-350AL.	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Блок питания ББП-40	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Аккумулятор 12В, 7Ач (DT1207)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Контроллер "BIOSMART Prox-EX"	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Считыватель карт "BS-RD-EM"	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Терминал "BioSmart-PU-WTC-EM" по спецификации Стандарт_у2	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Настольный считыватель вен ладоней "BioSmart DCR-PU"	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Настольный считыватель карт "DCR-EM"	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Термоупаковочная машина	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	56	-	-	(55)
Складское оборудование для адресного хранения	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	83	-	-	(83)
Драммерочный барабан ДР-5	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	401	-	-	(401)
Система вытяжки воздуха	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	595	-	-	(595)
Контроллер BioSmart	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	479	-	-	(479)
Кластер серверов 1С	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	1 921	-	-	(1 921)
Ванна для печи (наклонная со сливом)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	67	-	-	(67)
Система приточной вентиляции	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	230	-	-	(230)
Вспомогательный транспортер	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	132	-	-	(132)
Пыльный цех	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	429	-	-	(429)
Линия упаковки № 3 (модернизация)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	241	-	-	(241)
Компрессор подготовки воздуха	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	1 078	-	-	(1 078)
ПТ принтер правый, 63 мкмкомплект, 407764 VJ6330 с языковым набором к 6230/6330/6530	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	693	367	-	(347)
Компьютер (кондитерский цех)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	37	-	-	(37)
Автоматическая линия для жарки семечек, средов	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	726	-	-	(726)
OZ STAR MAKINA	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	833	-	-	(833)
Автоматическая упаковочная машина	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	450	-	-	(450)
Драммерочный барабан ДР-5А (новый)	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-
Электропрогулочик NIC-HYU, FB115 Новый	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2021г.	-	-	-	-



реконструкции и частичной ликвидации

Наименование объекта	Код	за 2022г	за 2021г
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	917	2 216
Линия для обжарки гуржута, модель OS-451	5261	412	61
Выбросно-нагреватель ВК-1	5262	48	-
Линия упаковки №1 (Автомат упаковочная RT-SB1-200 в комплексе)	5263	194	347
Линия упаковки №2 (Машина упаковочная SB1-200 в комплексе)	5264	192	-
ЛИНИЯ АВТОМАТ ПО ЗАПАККЕ ПЛАСТИКОВЫХ СТАКАНЧИКОВ	5265	71	-
Контроллер BioSmart РУ-АТС-ЕМ	5266	-	479
Автоматическая линия для жарки семян, орехов OZ STAR МАКИНА	5267	-	793
Линия упаковки №3 (Автомат упаковочный РТ-УМ-26)	5268	-	241
Складское оборудование для адресного хранения	5269	-	83
Дражировочный барабан ДР-5А (нерж), после капитального ремонта. 1	-	-	21
Дражировочный барабан ДР-5А (нерж), (после капитального ремонта). 2	-	-	21
Дражировочный барабан ДР-5А (нерж), (после капитального ремонта). 3	-	-	21
Дражировочный барабан ДР-5А (нерж), (после капитального ремонта). 4	-	-	21
Дражировочный барабан ДР-5А БУ	-	-	127
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	213	14 022	11 639
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (запы и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5287	61	78	-
	5288	-	-	-

Руководитель


  
 Ошчаров Никита Андреевич  
 (подпись)

11 февраля 2023 г.





### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенные первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	1 570	-	5 480	(6 735)	-	-	315	-
	5315	за 2021г.	1 265	-	305	-	-	-	1 570	-
в том числе:										
Займы выданные	5306	за 2022г.	1 570	-	5 480	(6 735)	-	-	315	-
	5316	за 2021г.	1 265	-	305	-	-	-	1 570	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	1 570	-	5 480	(6 735)	-	-	315	-
	5310	за 2021г.	1 265	-	305	-	-	-	1 570	-

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)



11 февраля 2023 г.





4.2. Запасы в запоре

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 в том числе	5440			
Запасы, входящие в запор по договору - всего в том числе	5441 5445 5446			



Овчарук Никита

(подпись)

Руководитель

31 декабря 2023 г.





5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 586	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 586	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-
	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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	принятые проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
Долговая кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	18 778	239 354	-	(60 493)	-	-	187 639
в том числе:									
кредиты	5571	за 2021г.	18 778	1 172 714	-	(1 336 237)	-	-	18 778
заимы	5552	за 2021г.	5 000	92 600	-	(2 083)	-	-	95 517
	5572	за 2021г.	171 040	1 151 766	-	(1 337 806)	-	-	5 000
	5573	за 2021г.	-	86 213	-	-	-	-	86 213
прочие	5554	за 2021г.	13 778	60 341	-	(58 410)	-	-	15 906
	5574	за 2021г.	11 261	20 948	-	(18 431)	-	-	13 778
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5550	за 2021г.	1 334 415	728 678	31 464	(911 476)	(36 365)	21 372	1 229 635
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5551	за 2021г.	586 563	1 754 183	35 862	(1 052 279)	(44)	645	33 790
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	222 367	145 014	216	(154 668)	(36 365)	-	176 675
	5581	за 2021г.	260 029	160 446	29	(196 116)	(44)	24	222 367
заимы полу-сн-е	5552	за 2021г.	291 548	27 627	-	(48 010)	-	-	43 108
расчеты по налогам и взносам	5553	за 2021г.	361	38 830	-	(6 694)	-	-	29 546
	5563	за 2021г.	1 453	6 782	1 506	(2 848)	-	-	28 302
кредиты	5553	за 2021г.	8 368	376	133	(41 887)	-	617	1 923
	5564	за 2021г.	727 637	312 422	49 789	(537 961)	-	-	532 367
заимы	5554	за 2021г.	30 304	1 252 187	35 701	(630 375)	-	-	727 339
	5565	за 2021г.	104 742	78 227	2 933	(22 363)	-	-	163 538
прочие	5555	за 2021г.	7 686	139 312	-	(21 670)	-	-	104 742
	5566	за 2021г.	204 325	103 979	-	(75 671)	-	5	233 887
обязательства по аренде	5556	за 2021г.	201 233	182 644	-	(179 656)	-	4	204 225
	5567	за 2021г.	43 675	59 427	-	(43 675)	-	-	40 427
	5568	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2021г.	1 353 189	968 952	94 404	(971 966)	(36 365)	21 372	1 427 294
	5570	за 2021г.	690 686	2 926 837	35 462	(2 178 516)	(44)	645	1 303 514



5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		тысяч руб.	млн руб.	тысяч руб.	млн руб.
Всего	5590	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-	-
	5594	-	-	-	-



*Свирцов Никита*  
 Руководитель  
 (подпись)

Свирцов Никита  
 (подпись)

11 февраля 2023 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2022г	за 2021г.
Материальные затраты	5670	1 470 858	1 711 514
Расходы на оплату труда	5620	58 679	58 666
Отчисления на социальные нужды	5630	13 585	12 964
Амортизация	5640	36 054	11 819
Прочие затраты	5650	82 227	69 127
Итого по элементам	5660	1 661 403	1 864 090
Изменение остатков (прирост (-); незавершенного производства, готовой продукции и др.)	5670	(66 188)	(93 886)
Изменение остатков (уменьшение (+); незавершенного производства, готовой продукции и др.)	5680	44 701	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5690	1 639 916	1 770 204

\* - Для организации, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5680, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель  
Овчаров Никита  
(инициалы)

11 февраля 2023 г.



## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	238	-	-	238
в том числе						
Резерв на оплату отпусков	5701	-	268	-	-	268

Руководитель


**Овчаров Никита**  
 (подпись)  
 (расшифровка подписи)


11 февраля 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	5300	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	343 052	319 033	200 640
Обслуживание - залог	5811	12 480	-	23 000
Сырье и материалы - залог	5812	330 572	319 033	177 640

Руководитель \_\_\_\_\_  
 Овчаров Никита  
 (расшифровка подписи)



11 февраля 2023 г.



## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		Получено бюджетных средств - всего	в том числе:	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5300	-	-	-	-
	в том числе:				
на текущие расходы:	6901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы:	5305	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2022г.	5910	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
	за 2022г.	5911	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель  Сечаров Никита  
(подпись)

11 февраля 2023 г.



# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Общества с ограниченной ответственностью  
«НИКА»  
за 2022 год

## 1. Общие сведения

Данные Пояснения является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «НИКА» за 2022 г.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «НИКА»

Сокращенное наименование организации: ООО «НИКА»

Общество зарегистрировано по адресу: Россия, 143345, Московская обл, Наро-Фоминск г, Селятино рп, Госпитальная ул, дом № 2 ИНН 5030085811 КПП 503001001

Данные о государственной регистрации Общества: дата регистраций 16.06.2015г.

ОГРН 1155030001543

Свидетельство о государственной регистрации: 50014297839

Размер уставного капитала на 31.12.2022 г. составляет 15 000 тыс. руб. Единственным участником Общества является Овчаров Никита Андреевич (конечный бенефициар).

Общество подлежит обязательному аудиту. Аудиторская компания ООО "КСК АУДИТ" ИНН 7725546209 ОГРН 1057747830337.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2022 году составила 169 человек, в 2021 году 170 человек.

Исполнительный орган Общества: исполнительным органом общества является Генеральный директор Овчаров Никита Андреевич.

## 2. Операционная среда

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. Пандемия, низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывают негативное влияние на российскую экономику. Ситуация на финансовых рынках остается нестабильной. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

## 3. Учетная политика

### 3.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской



Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется с применением персональных компьютеров с помощью программы «1С».

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Организация использует метод начисления.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение), а также оценочных обязательств.

### **3.2. Активы и обязательства в иностранных валютах**

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на 31 декабря 2022 г. Курсы валют составили:

- 70,3375 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2021 г. (74,2926 руб. за 1 доллар США на 31 декабря 2021 г.),
- 75,6553 руб. за 1 евро на 31 декабря 2021 г. (84,0695 руб. за 1 евро на 31 декабря 2021 г.)

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

### **3.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

### **3.4. Нематериальные активы**

В составе нематериальных активов отражены приобретенные и (или) созданные организацией результаты интеллектуальной деятельности и иные объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на них), используемые в производстве продукции или для управленческих нужд в течение длительного времени (продолжительностью свыше 12 месяцев).

Срок полезного использования данных нематериальных активов устанавливается равным сроку действия регистрации исключительного права на каждый товарный знак, амортизация начисляется линейным способом.

### **3.5. Основные средства**

В составе основных средств отражены машины, оборудование, транспортные средства и

другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 100 тыс. рублей.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу списываются в расходы.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств производится из ожидаемого срока использования основного средства. Амортизация начисляется линейным способом.

Ликвидационная стоимость по всем объектам признана равной нулю, так как ожидаемые поступления при выбытии основных средств являются не значительными.

По следующим группам установлены следующие сроки полезного использования.

- Машины и оборудование (кроме офисного) – в среднем 5 лет;
- Офисное оборудование – в среднем 3 года;
- Сооружения – в среднем 5 лет.

По группе Здания отражено право пользования актива со сроком погашение около 2 лет.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

### **3.6. Финансовые вложения**

Финансовые вложения принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений (депозитные вклады, займы выданные).

### **3.7. Материально-производственные запасы**

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. В случае снижения их стоимости на отчетную дату формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Ежемесячно сырье и материалы, прошедшие все стадии переработки, признаются в составе готовой продукции и произведенных полуфабрикатов. Готовая продукция и полуфабрикаты отражаются в бухгалтерском балансе по фактической производственной себестоимости без учета управленческих расходов. Основными составляющими фактической производственной себестоимости готовой продукции и полуфабрикатов являются стоимость переработанного сырья и материалов.

Товары, приобретенные для перепродажи, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, включая ТЗР и прочие расходы, непосредственно связанные с приобретением товаров.

При выбытии товары, готовая продукция и полуфабрикаты оцениваются по средней себестоимости.

### **3.8. Расходы будущих периодов**



Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (лицензия на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

- Если срок списания РБИ составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться по строке 1260 "Прочие оборотные активы" Раздела II "Оборотные активы".

- Если срок списания РБИ более 12 месяцев, то будут отражаться по строке 1190 "Прочие внеоборотные активы" Раздела I "Внеоборотные активы".

### **3.9. Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по данным годовой инвентаризации по мере признания ее таковой.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

### **3.10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывалась в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остатков денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, на отчетные даты, включена в строку отчета 4490 «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС

### **3.11. Уставный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости доли участника. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

### **3.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

#### *Оценочные обязательства*

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам (с учетом страховых платежей).

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате заработанных неиспользованных отпусков работникам на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату и средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

#### *Условные обязательства и условные активы*

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

### **3.13. Расчеты по налогу на прибыль**

Задолженность Общества перед бюджетом по налогам включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогам включается в показатель 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

### **3.14. Признание доходов**

Выручка от продажи продукции и товаров признавалась по мере отгрузки продукции покупателям и переходе права собственности. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- доходы от продажи основных средств и иных активов;
- доходы от продажи материалов, отходов;
- доходы от продажи прочих работ и услуг;



- доходы от выявленных и оприходованных излишков;
- доходы от размещения денежных средств на депозит;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- безвозмездное получение активов;
- прибыль прошлых лет;
- суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности.

### 3.15. Признание расходов

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции и закупкой товаров, относящиеся к проданной продукции и товарам, за исключением управленческих расходов.

Управленческие расходы ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере. К управленческим расходам относятся расходы, не связанные с производственной или коммерческой деятельностью.

В составе коммерческих расходов отражены расходы, связанные с реализацией товаров и доставкой продукции покупателям, расходы на рекламу и маркетинг, роялти и т.п. Коммерческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы, связанные с продажей основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты);
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- выбытие активов в результате невозможности использования ввиду морального износа, прочего списания;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- курсовые разницы.

## 4. Раскрытие существенных показателей

### 4.1. Изменение входящих показателей бухгалтерского баланса

Изменения в учетную политику в течение 2022 года вносились, в связи с переходом на ФСБУ 6, ФСБУ 25 и ФСБУ 27. Организация перешла на новые стандарты перспективно в межотчетный период, без ретроспективной корректировки предыдущих показателей. В результате перехода на новые стандарты были скорректированы следующие показатели:

Наименование строки	Код	Данные бухгалтерского баланса на 31.12.2021г.	Отклонение	Причины отклонений
---------------------	-----	---	------------	--------------------

		Стало	Было		
Основные средства	1150	105 653	77 958	27 695	Отражение ППА и списание основных средств менее установленного лимита в 100 тыс. руб.
Отложенные налоговые активы	1180	8 828	408	8 420	Пересчет отложенного налогового актива в связи с отражением ППА и списанием основных средств менее установленного лимита в 100 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	34 906	105 557	- 3 606	Отражение ППА и списание основных средств менее установленного лимита в 100 тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства	1420	10 734	3 215	7 519	Пересчет отложенного налогового обязательства в связи с отражением ППА и списанием основных средств менее установленного лимита в 100 тыс. руб.
Прочие обязательства	1450	13 778	25 251	- 11 473	Отражение обязательства по договорам аренды
Прочие обязательства	1550	43 675	-	43 675	Отражение обязательства по договорам аренды

#### 4.2. Нематериальные активы

В составе строки 1110 бухгалтерского баланса ООО «НИКА» отражены вложения во внеоборотные активы, связанные с созданием товарных знаков, используемых в деятельности организации. Изменение сроков полезного использования в отчетном периоде не было.

Пояснения по нематериальным активам представлены в таблице 1.1-1.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 4.3. Основные средства

В составе строки 1150 бухгалтерского баланса отражена информация об основных средствах организации.

Пояснения по основным средствам представлены в таблице 2.1-2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расхождение информации в таблицах 2.1-2.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах с данными отчета о движении денежных средств (строка 4221) связана с осуществлением оплаты в течение нескольких отчетных периодов по договорам аренды.

Авансы, выплаченные на приобретение основных средств на 31.12.2022 г. составляют 1 052 тыс. руб., а на 31.12.2021 г. составляют 7 929 тыс. руб.

Основные средства пригодные для использования, но не используемые, когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации, на отчетную дату отсутствуют.

#### 4.4. Арендованные основные средства

Обществом договора аренды отражены в качестве права пользования активом, которые отражены в составе основных средств и по строкам 5204 и 5214 таблицы 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Обязательства по аренде отражены в составе прочих обязательств (долгосрочных и краткосрочных в зависимости от срока погашения) и по строкам 5554 и 5574, 5567 и 5587 таблицы 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Проценты по аренде отражены по строке 2330 «Проценты к уплате». Расчет процентов был осуществлен исходя из ставки, в размере которой организация могла бы получить заемные



средства. В отчетном периоде применялась в основном ставка 10 и 20 процентов в зависимости от момента отражения в течение периода объекта в учете.

Корректировка обязательств по аренде не осуществлялась в отчетном периоде, так как обязательства по договорам аренды в течение 2022г. не изменялись.

Расходы на обслуживание арендованного имущества признаются в составе текущих расходов в периоде, когда были осуществлены.

#### 4.5. Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты, которые представляют собой преимущественно стоимость компьютерных программ.

#### 4.6. Запасы

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость запасов (сырье и материалы, готовая продукция, товары для перепродажи, товары и готовая продукция отгруженные, затраты в незавершенном производстве, прочие запасы и затраты). Резерв под обесценение запасов не создавался, так как случаи обесценения не были выявлены.

Пояснения по запасам представлены в таблице 4.1-4.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Авансы, выплаченные на приобретение запасов на 31.12.2022 г. составляют 135 313 тыс. руб., а на 31.12.2021 г. составляют 116 135 тыс. руб.

#### 4.7. Дебиторская задолженность

В балансе по строке 1230 задолженность отражена за минусом величины резерва по сомнительным долгам покупателей.

В 2022 году в бухгалтерском учете организация создала резерв по сомнительным долгам на сумму - 4 585,8 тыс. руб.

Пояснения по дебиторской задолженности в разрезе видов задолженности представлены в таблице 5.1-5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Крупнейшими дебиторами (сумма задолженности по контрагенту превышает 2 процента от суммы дебиторской задолженности) ООО «НИКА» на 31.12.2022г. являются:

Название контрагентов	Сумма, тыс. руб.
НИКА-ТОРГ ООО	265 260
NIKA PRODUCTION-F.Z.E.	37 700
ДЕЛЬТАЛИЗИНГ ООО (до 19.10.2022 СИМЕНС ФИНАНС ЛК ООО)	48 710
ARG. DE GRAAF S.A.	17 702
Cooperativa Agropecuaria de Parapua	17 122
MARCOS JOSE FURLANETO GARCIA CIA. LTDA	13 737
Прочая (задолженность по контрагенту не превышает 2 процента от дебиторской задолженности)	270 829
Итого (строка 1230 бухгалтерского баланса)	671 060

Крупнейшими дебиторами (сумма задолженности по контрагенту превышает 2 процента от суммы дебиторской задолженности) ООО «НИКА» на 31.12.2022г. являются:

Название контрагентов	Сумма, тыс. руб.
СЛАВЯНКА-СПАБ ООО	7 795
СУС ПК ООО	5 706
БАЛТИКА СЕРВИС ООО	6 018
ДЕЛЬГАЛИЗИНГ ООО (по 19.10.2022 СИМЕНС ФИНАНС ЛК ООО)	6 405
ПАЦДА ТРАНС ООО	9 843
BRUMAU COMERCIO DE OLEOS VEGETAIS LTDA	25 636
BUSINESS BOUTIQUE DMCC	7 294
HENAN ALCHEMY FOOD Co. LTD	7 508
HUNAN FEITUO AUTOMATION TECHNOLOGY CO LTD	7 427
НОВАЯ ФОРМА ООО	11 128
ХАЙТИАН СИГ ООО	6 365
Прочая задолженность по контрагенту не превышает 2 процента от дебиторской задолженности)	189 053
<b>Итого (строка 1230 бухгалтерского баланса)</b>	<b>290 178</b>

#### 4.8. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений отражены выданные займы. Срок погашения определен в течение 2023г.

Пояснения по финансовым вложениям представлены в таблице 3.1-3.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 4.9. Денежные средства и их эквиваленты

Состав денежных средств и эквивалентов денежных средств представлен ниже.

Вид денежных средств	На 31.12.2022г., тыс. руб.	На 31.12.2021г., тыс. руб.
Касса	9	44
Расчетный счет	2 416	17 221
Депозит	10 000	10 000
<b>Итого</b>	<b>12 426</b>	<b>27 265</b>

На 31 декабря 2022 г. в составе денежных средств отсутствуют денежные средства, недоступные для использования, так же, как и в предыдущих отчетных периодах.

Процентные доходы по депозитам и расходы по обслуживанию депозитов отражены в составе прочих доходов и расходов.

#### 4.10. Уставный капитал

Уставный капитал Общества на 31 декабря 2022 г. составляет 15 000 тыс. руб., на 31 декабря 2020 г. составляет 1 000 тыс. руб. и на 31.12.2019 г. в сумме 10 тыс. руб., что составляет 100 % уставного капитала, был полностью оплачен двумя частями: 3 000 тыс. руб. в 2021г. и 11 000 тыс. руб. в 2022г. Платежи отражены по строке 4312 «денежных вкладов собственников (участников)» в отчете о движении денежных средств. В бухгалтерском балансе на 31.12.2021г. сумма 3 000 тыс. руб. отражена по строке 1526 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

Учредителем Общества является: Овчаров Никита Андреевич.

#### 4.11. Добавочный капитал



В 2022 г. Общество получило вклад в имущество организации от единственного учредителя в размере 22 868 тыс. руб., который отражен по строке 1350 на 31.12.2022 г.

#### 4.12. Кредиты и займы

Расшифровка остатков, обороты по кредитам и займам представлены в таблице 5.3.

Проценты в отчетном периоде признавались в составе прочих расходов. Инвестиционные активы отсутствуют.

На конец 2022 года у предприятия имеется непогашенные заемные средства в сумме 877 325 тыс. руб. (долгосрочные и краткосрочные), а именно:

- Кредитная линия, выданная АКБ ПАО Металлинвестбанк, задолженность на 31.12.2022г. составляет 65 517 тыс. руб. (срок погашения 2024г.) и 12 400 тыс. руб. (срок погашения в 2023г.).
- Кредитная линия, выданная СОЛИД БАНК АО, задолженность на 31.12.2022г. составляет 100 000 тыс. руб., срок погашения 2023г.
- Кредитный договор, заключенный с АО Народный банк Казахстана, задолженность на 31.12.2022г. составляет 47 000 тыс. руб., срок погашения 2023г.
- Договор займа, заключенный с Е.Ю. Моцак, задолженность на 31.12.2022г. составляет 3 122 тыс. руб., срок погашения 2023г.
- Кредитный договор с Альфа-Банк, задолженность на 31.12.2022г. составляет 17 928 тыс. руб., срок погашения 2023г.
- Кредитная линия, выданная СОЛИДАРНОСТЬ КБ АО, задолженность на 31.12.2022г. составляет 354 608 тыс. руб., срок погашения 2023г.
- Кредитная линия, выданная АО КБ «ЛАНТАБАНК», задолженность на 31.12.2022г. составляет 30 000 тыс. руб., срок погашения 2024г.

Беспроцентные займы, полученные от Учредителя Овчарова Н. А. – задолженность на 31.12.2022г. составляет 160 538 тыс. руб. Срок погашения в течение 2023г.

Оказание услуг листинга Московская Биржа ММВБ-РТС, выпущены облигации, задолженность по которым на 31.12.2022г. составляет в сумме 86 213 тыс. руб., срок погашения 29.07.2025г. Номинальный объем 300 000 тыс. руб., дата начала размещения 02.08.2022 г. Рег. номер: 4B02-01-00636-R-001P.

#### Купоны

№	Дата	Ставка	% от номинала	Размер, руб.
1	01.11.2022	18%	4,488	44,88
2	31.01.2023	18%	4,488	44,88
3	02.05.2023	18%	4,488	44,88
4	01.08.2023	18%	4,488	44,88
5	31.10.2023	15%	3,740	37,40
6	30.01.2024	15%	3,740	37,40
7	30.04.2024	15%	3,216	32,16
8	30.07.2024	15%	2,693	26,93
9	29.10.2024	14%	2,024	20,24
10	28.01.2025	14%	1,536	15,36
11	29.04.2025	14%	1,047	10,47
12	29.07.2025	14%	0,558	5,58

На конец 2021 года у предприятия имеется непогашенные заемные средства в сумме 841 764 тыс. руб. (долгосрочные и краткосрочные), а именно:

- Кредитная линия, выданная АКБ ПАО Металлинвестбанк, задолженность на 31.12.2021г. составляет 5 000 тыс. руб. (срок погашения в 2023г.) и 100 489 (срок погашения в 2022г.).
- Кредитный договор заключенный с ПАО Банк Санкт-Петербург, задолженность на 31.12.2021г. составляет 87 461 тыс. руб. (срок погашения в 2022г.).
- Кредитный договор заключенный с АО КБ Москоммерцбанк, задолженность на 31.12.2021г. составляет 100 101 тыс. руб. (срок погашения в 2022г.).
- Беспроцентные займы, полученные от Учредителя Овчарова Н. А. – задолженность на 31.12.2021г. составляет 104 742 тыс. руб. Срок погашения в течение 2022г.
- Кредитный договор заключенный с ПАО Сбербанк, задолженность на 31.12.2021г. составляет 20 489 тыс. руб. (срок погашения в 2022г.).
- Кредитная линия, выданная СОЛИДАРНОСТЬ КБ АО, задолженность на 31.12.2022г. составляет 353 249 тыс. руб., срок погашения 2022г.

Общество не размещало полученные кредиты (займы) в составе финансовых вложений.

#### 4.13. Кредиторская задолженность

Пояснения по кредиторской задолженности в разрезе видов задолженности представлены в таблице 5.3-5.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Крупнейшими кредиторами (сумма задолженности по контрагенту превышает 2 процента от суммы кредиторской задолженности) ООО «НИКА» на 31.12.2022г. являются:

Название контрагентов	Сумма, тыс. руб.
КУПРУМ ФИРМА ООО	15 936
SHANDONG WEIFANG IMPORT AND EXPORT CO.,LTD	95 239
РОЯЛСНАБ ООО	15 746
ДЕЛЬТАЛИЗИНГ ООО (до 19.10.2022 СИМЕНС ФИНАНС ЛК ООО)	41 828
МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК АКБ ПАО	54 986
Прочая (задолженность по контрагенту не превышает 2 процента от кредиторской задолженности)	259 888
<b>Итого (строка 1520 бухгалтерского баланса)</b>	<b>483 623</b>

Крупнейшими кредиторами (сумма задолженности по контрагенту превышает 2 процента от суммы кредиторской задолженности) ООО «НИКА» на 31.12.2021г. являются:

Название контрагентов	Сумма, тыс. руб.
ЗАПАДНЫЙ ЭКСПРЕСС ПЛЮС ООО	33 207
AZELNUT ООО	9 987
CEREALISTA N P ZANCHETTA IMPORTACAO E EXPORTACAO DE CEREAIS LTDA	41 530
Eldarov Malik Khanlar ogli	9 325
TURAN-2020	9 753
РОЯЛСНАБ ООО	24 739
ДЕЛЬТАЛИЗИНГ ООО (до 19.10.2022 СИМЕНС ФИНАНС ЛК ООО)	36 551
МЕТАЛЛИНВЕСТБАНК АКБ ПАО	55 937



РТС-КАПИТАЛ ООО	17 405
СОВКОМБАНК ФАКТОРИНГ ООО (до 25.10.21 ИФК-ПРЕМИУМ ООО)	70 372
Прочая (задолженность по контрагенту не превышает 2 процента от кредиторской задолженности)	145 165
<b>Итого (строка 1520 бухгалтерского баланса)</b>	<b>453 972</b>

#### 4.14. Резервы предстоящих расходов

Обществом создан резерв на предстоящую оплату отпусков, расшифровка которого представлена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ориентировочный срок исполнения обязательства 2023 г., но точно не может быть определен и зависит от фактического предоставления отпуска сотрудникам.

#### 4.15. Отложенные налоговые активы и обязательства

ООО «Ника» применяет в своем учете ПБУ 18/02. На отчетную дату дебетовое сальдо счета 09 «Отложенные налоговые активы» в бухгалтерском балансе организации отражается в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы».

тыс. руб.

Наименование ОНА с разницы	На 31.12.2021г.	На 31.12.2022г.
Запасы	770	327
Основные средства	402	315
Арендные обязательства	10 316	8 187
<b>Итого</b>	<b>11 487</b>	<b>8 828</b>

Акредитовое сальдо счета 77 «Отложенные налоговые обязательства» показывается в составе долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» и состоит:

тыс. руб.

Наименование ОНО с разницы	На 31.12.2021г.	На 31.12.2022г.
Запасы	37	18
Курсовые разницы	-	2 198
Основные средства	8 344	13 916
Арендные обязательства	823	3 149
Проценты по обязательствам	1 530	-
<b>Итого</b>	<b>10 734</b>	<b>19 282</b>

#### 4.16. Налоги

##### *Налог на прибыль*

за 2022 год

тыс. руб.

Показатель	№ строки	2022 год
Прибыль до налогообложения	2300	64 457
Постоянные разницы		7 209
Временные разницы	2412	(5 889)
Налогооблагаемая прибыль		41 610
Налог на прибыль	2411	(8 322)
Чистая прибыль	2400	46 481

за 2021 год

тыс. руб.

Показатель	№ строки	2021 год
Прибыль до налогообложения	2300	40 809
Постоянные разницы		3 631
Временные разницы	2412	(380)
Налогооблагаемая прибыль		55 165
Налог на прибыль	2411	(11 033)
Чистая прибыль	2400	29 284

#### 4.17. Выручка

В 2022г. основным направлением деятельности Общества, являлось переработка и консервирование фруктов и овощей (переработка орехов и сухофруктов) и оптовая торговля фруктами, овощами и картофелем (не переработанными орехами и сухофруктами).

Общество осуществляет деятельность в рамках одного сегмента, соответственно информация по сегментам не раскрывается.

Выручка, предусматривающая исполнение не денежными средствами, отсутствует.

#### 4.18. Расходы по обычным видам деятельности

Все расходы Общества, помимо себестоимости, классифицируются на коммерческие (отражаются на счете 44), управленческие (отражаются на счете 26) и прочие расходы (отражаются на счете 91).

В составе коммерческих расходов учитываются расходы на продажу и прочие затраты коммерческого отдела, связанные с реализацией.

В составе управленческих расходов учитываются общехозяйственные расходы Общества.

Расшифровка расходов от основного вида деятельности по элементам представлена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 4.19. Прочие доходы и расходы

В состав прочих доходов вошли:

Наименование	тыс. руб.	
	2022 г.	2021 г.
Прочие доходы	82 743	39 103



Доходы (расходы) от продажи прочего имущества	5 839	8 010
Доходы (расходы) при реализации основных средств	10 033	8 004
Прибыли (убытки) прошлых лет	6 718	28
Курсовые разницы	-	2 629
Корректировки поступлений и реализации прошлых лет	392	-
Субаренда помещения	123	-
Списание кредиторской задолженности	36 365	45
Оприходование излишков	132	356
Штрафы, пени за нарушение условий договоров	5	587
Прочие доходы	7	50
Доходы по факторинговым операциям	8 014	2 728
Покупка/продажа ин.валюты	62	9 648
Отклонение курса иностранной валюты от официального курса при покупке/продаже	5 628	1 668
Прочие внереализационные доходы	8 922	5 349

По строке 2320 отчета финансовых результатов отражены проценты.  
К прочим расходам относятся:

Наименование	2022 г.	2021 г.
<b>Прочие расходы</b>	<b>109 905</b>	<b>149 001</b>
Расходы от продажи прочего имущества	7 259	11 265
Расходы при реализации/ликвидации основных средств	33	15 709
Убытки прошлых лет	(1 137)	138
Курсовые разницы	8 342	9 527
Уступка права требования по договору факторинга	8 251	-
Расходы на услуги банков	7 084	12 194
Списание дебиторской задолженности	754	294
Штрафы, пени за нарушение условий договоров	9 717	1 715
Корректировка реализации по согласованию сторон	-	2
Списание услуг по привлечению кредитного продукта с целью финансирования проекта	-	250
Прочие расходы	23 592	34 071
Расходы в виде премии, выпл. продавцом покупателю за вып. усл. договора в части объем покупок (относящиеся к прошлому отчетному периоду)	10 999	77
Расходы на услуги факторинговых компаний	114	41 678
Прочие расходы (списание НДС, пени НДС, благ. пожертвования)	101	2 332
Расходы по факторинговым операциям	-	8 117
Отклонение от курса покупки, продажи валюты	6 345	1 950
Покупка/продажа ин.валюты	-	9 684
Резервы по сомнительным долгам	4 586	-
Расходы на выпуск и размещение биржевых акций	3 656	-
Расходы на демередж (штрафные санкции)	17 934	-

По строке 2330 «Проценты к уплате» за 2022г. отражена:  
- сумма процентов по кредитам (займам) в размере 87 722 тыс. руб.

- проценты по договорам аренды в сумме 6 844 тыс. руб.

По строке 2330 «Проценты к уплате» за 2021г. отражена:

- сумма процентов по кредитам (займам) в размере 35 694 тыс. руб.

Доходы (расхода) по операциям уступки права требования по договорам факторинга отражаются в отчете о финансовом результате свернуто: в составе доходов в случае, если доходы по указанным операциям превысили расходы, в размере разницы между доходами и расходами по операциям уступки права требования по договорам факторинга либо в составе расходов в случае если расходы по указанным операциям превысили доходы, в размере разницы между расходами и доходами по операциям уступки права требования по договорам факторинга.

#### 4.20. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрыта в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», регламентирующем порядок раскрытия информации о связанных сторонах в бухгалтерской отчетности коммерческих организаций.

Овчаров Н.А., так же является учредителем и генеральным директором следующих организаций: ООО «НИКА-АЭРОЗОЛЬ», дата регистрации: 01.03.2021г., ООО «НИКА-ТОРГ», дата регистрации: 20.08.2021г., Благотворительный фонд «Дарьюшка», дата регистрации: 10.06.2021г.

ООО «НИКА-ТОРГ», была создана для реализации продукции ООО «НИКА» мелким оптом. Сумма реализации между компаниями составила 265 440 тыс. руб. с НДС, остаток на 31.12.2022г. в дебиторской задолженности отражен в размере 265 260 тыс. руб. (на 31.12.2021г. в сумме 88 тыс. руб.)

ООО «НИКА-ТОРГ» выдан займ в размере 310 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2022г. составляет 310 тыс. руб. (на 31.12.2021г. 5 тыс. руб.)

ООО «НИКА-АЭРОЗОЛЬ», была создана для реализации нового проекта: производства карманных зажигалок. За период 2022 года с ООО «Ника» на ООО «НИКА-АЭРОЗОЛЬ» было реализовано продукции на 15 214 тыс. руб. с НДС. Дебиторская задолженность на 31.12.2022г. составляет 2 971 тыс. руб. (на 31.12.2021г. кредиторская задолженность составляет 3 383 тыс. руб.). Приобретены товары на сумму 5 106 тыс. руб. с НДС. Задолженности нет.

Благотворительный фонд «Дарьюшка», создан для оказания помощи инвалидам, престарелым людям и детским организациям. В 2022 году было продана продукция на сумму 200 тыс.руб., задолженности нет. Безвозмездно переданы средства на сумму 930 тыс. руб. Задолженности нет.

В 2022г. Овчаров Н.А. внес денежные средства в размере 22 867 тыс. руб. в виде вклада в имущество. А также 11 000 тыс. руб. на увеличение уставного капитала.

Обществом получены беспроцентные займы от учредителя на сумму 75 227 тыс. руб. (возвращено на сумму 19 430 тыс. руб.), кредиторская задолженность на 31.12.2022г. составляет 160 538 тыс. руб. (на 31.12.2021г. на сумму 104 742 тыс. руб.).

В 2022 г. дивиденды не начислялись и не выплачивались

Выплаты основному управленческому персоналу в 2022 году составили 18 936 тыс. руб., в 2021г. в сумме 5 443 тыс. руб.

Долгосрочных вознаграждений, предоставления займов и перечислений в негосударственные пенсионные фонды в Обществе не предусмотрено.

Резерв по сомнительной задолженности по задолженностям связанных сторон не создавался.



Списание задолженности по связанным сторонам не производилось.

Вся задолженность связанных сторон является краткосрочной и подлежит погашению в течение 2023 г.

#### 4.21. Условные обязательства и условные активы

##### *Условные обязательства*

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверки налоговыми органами влияния на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Налоговые обязательства, возникающие в результате совершения контролируемых сделок, определяются на основе фактических цен таких сделок. Существует вероятность того, что по мере дальнейшего развития практики применения правил трансфертного ценообразования эти цены могут быть оспорены. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и/или хозяйственной деятельности Общества.

Так как по некоторым вопросам российское налоговое законодательство не содержит четкого руководства, Общество в отдельных случаях применяет такие интерпретации законодательства, которые приводят к снижению общей суммы налогов Общества.

Руководство в настоящее время считает, что его позиция в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства могут быть подтверждены, однако, существует риск того, что Общество понесет дополнительные расходы, если позиция руководства в отношении налогов и примененные Обществом интерпретации законодательства будут оспорены налоговыми органами. Влияние такого развития событий не может быть оценено с достаточной степенью надежности, однако может быть значительным с точки зрения финансового положения и результатов деятельности Общества.

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Общество выступает ответчиком и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды:

Судебные дела по состоянию на 31.12.2022 г.

Номер дела	Истец	Ответчик	Сумма иска, тыс. руб.
А41-86874/2022	ДПД РУС, АО	НИКА, ООО	52

##### *Условные активы*

Незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых Общество выступает истцом и решения, по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды:

Судебные дела по состоянию на 31.12.2022 г.

Номер дела	Истец	Ответчик	Сумма иска, тыс.
------------	-------	----------	------------------

			руб.
A40-173611/2022	НИКА, ООО	КРАСНЫЙ ОКТЯБРЬ, НАО	13 039

#### 4.22. Исправление существенной ошибки

В 2022г. организацией была установлена ошибка, связанная с неверным списанием материалов в производство, что привело к не списанию в 2019г. запасов на сумму 67 045 тыс. руб. При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год Обществом в Бухгалтерский баланс были внесены исправления ретроспективно за 2020год, которые отражены в таблице ниже:

№ строки	Данные на 31.12.2020г., тыс. руб.	Исправления, внесенные на 31.12.2020г. в отчетность за 2022г., тыс. руб.	Разница ( гр.2-гр.3), тыс. руб.
1210 "Запасы"	443 368	376 323	67 045
1370 "Нераспределенная прибыль"	76 273	9 228	67 045

№ строки	Данные на 31.12.2021г., тыс. руб.	Исправления, внесенные на 31.12.2021г. в отчетность за 2022г., тыс. руб.	Разница ( гр.2-гр.3), тыс. руб.
1210 "Запасы"	1 016 154	949 109	67 045
1370 "Нераспределенная прибыль"	105 557	34 906	67 045

#### 4.23. События, произошедшие после 31.12.2022г.

Событий после отчетной даты, оказывающие существенное влияние на бухгалтерскую отчетность Общества нет.

#### 4.24. Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

В текущем 2022 году прекращение деятельности, реорганизации производства не было и в 2023 году не планируется.

Совместной деятельности в 2022 году Общество не вело.

#### 4.25. Информация о рисках хозяйственной деятельности

##### Правовые риски

В целом, риски, связанные с деятельностью Общества, характерны для большей части субъектов предпринимательской деятельности, работающих на территории Российской Федерации, и частично могут рассматриваться как общестрановые.

Как и любой иной субъект хозяйственной деятельности, Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами. Применяемые налоги включают в себя, в частности, налог на добавленную стоимость, налог на прибыль, налог на имущество и прочие отчисления. Соответствующие нормативные акты нередко содержат нечеткие формулировки. Кроме того, различные государственные министерства и ведомства, равно как и их представители, зачастую расходятся во мнениях относительно правовой интерпретации тех



или иных вопросов, что создает неопределенность и правовые противоречия. Вследствие этого налоговые риски в России существенно превышают риски, характерные для стран с более развитой фискальной системой.

Руководство Общества считает, что Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими регулирующими органами по вопросам, допускающим неоднозначную интерпретацию.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества, которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Общество, минимальны.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2022 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно.

#### **Валютный риск**

Компания подвергается валютному риску в той степени, в какой существует несоответствие между валютами, в которых выражены продажи, закупки и кредиты, и займы. Указанные операции выражены в основном в рублях, а также в евро и в долларах США.

В целях минимизации потерь, связанных с волатильностью курса национальной валюты (валютных рисков), Общество совершает сделки с финансовыми инструментами, обращающимися на неорганизованном рынке.

#### **Кредитный риск**

Общество осуществляет реализацию продукции на условиях отсрочки платежа. У Общества существует политика, регламентирующая регулярную проверку, оценку, мониторинг финансовой стабильности и надежности торговых партнеров с целью минимизации кредитных рисков.

Генеральный директор ООО «НИКА»  
11.02.2023г.



ОВЧАРОВ П.А.