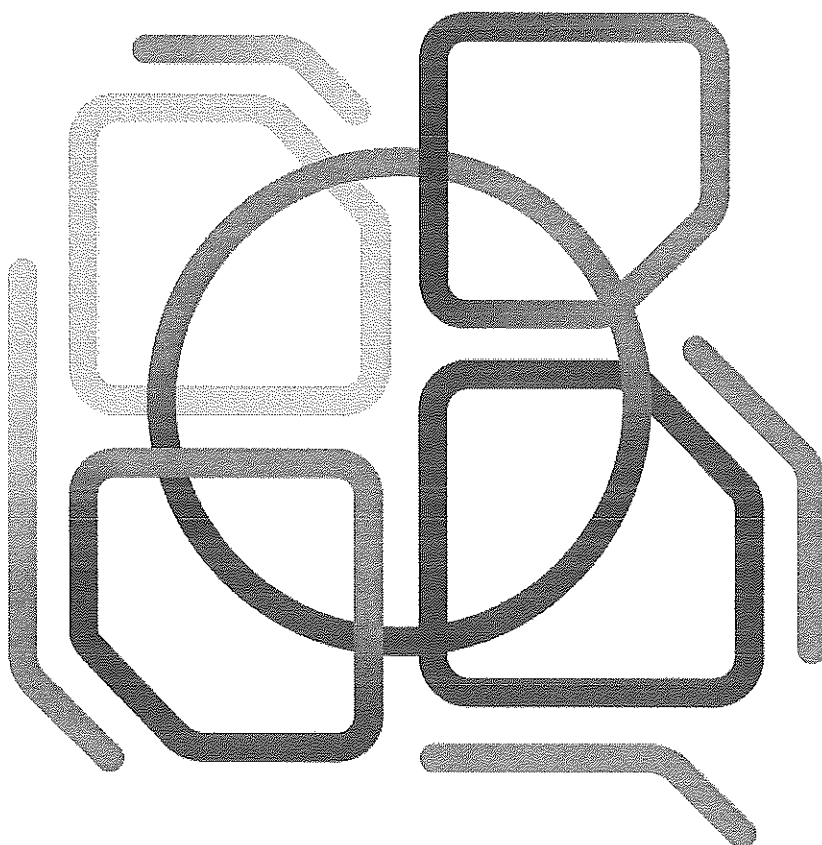


ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТАМИ И КО

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности

за период с 01 января по 31 декабря 2022 г.

Москва | 2023



Аудиторское заключение независимого аудитора

Участнику ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТАМИ И КО

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТАМИ И КО (далее – ООО ТАМИ И КО), 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО ТАМИ И КО 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, а также Международным кодексом этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), принятым 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.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Признание выручки от розничных продаж – пункты 2.13 и 4.6.1 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

Особое внимание в ходе аудита мы уделили анализу изменений выручки и тенденций текущего периода по сравнению с предыдущими периодами. В соответствии со спецификой деятельности организации выручка образуется в основном за счет розничных продаж одежды в специализированных магазинах.

Раскрытие структуры выручки приведено в пункте 4.6.1 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО ТАМИ И КО за 2022 год.

Наши аудиторские процедуры в отношении риска существенного искажения в отношении признания выручки включали, в частности, проведение процедур по существу в отношении операций по признанию выручки от розничных продаж, включая тестирование учетных записей; тестирование корректности отражения выручки в надлежащем периоде путем выборки первичной документации за отчетный период. Мы также оценили достаточность раскрытий о применяемой учетной политике в части признания доходов, сделанных ООО ТАМИ И КО в пункте 2.13 пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет ООО ТАМИ И КО за 2022 год и отчет эмитента ООО ТАМИ И КО за 12 месяцев 2022 года, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше заключение о ней. Годовой отчет ООО ТАМИ И КО за 2022 год и отчет эмитента ООО ТАМИ И КО за 12 месяцев 2022 года предположительно будут представлены нам после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с прочей информацией и рассмотрении при этом вопроса, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом ООО ТАМИ И КО за 2022 год и отчетом эмитента ООО ТАМИ И КО мы приходим к выводу, что в них содержатся существенные искажения, мы обязаны сообщить об этом лицам, отвечающим за корпоративное управление.

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

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной 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 составлении 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:

- а) 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;
- б) 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;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о 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;
- д) 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.

Мы также предоставляем лицам, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые

можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Руководитель аудита,
по результатам которого составлено аудиторское заключение,
действует от имени аудиторской организации на основании
доверенности №53/22 от 04 марта 2022 года

Бакаев Владимир Александрович
ОРНЗ 21606047616



Дата аудиторского заключения: 19 апреля 2023 года

Аудируемое лицо

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТАМИ И КО
(ООО ТАМИ И КО).

141402, Московская область, г.о. Химки,
г. Химки, ул. Репина, д. 34, этаж 6, помещ. 623.

Внесено в Единый государственный реестр
юридических лиц 29 апреля 2003 г. за основным
государственным регистрационным номером
1037727018449.

Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью
«Финансовые и бухгалтерские консультанты»
(ООО «ФБК»).

Российская Федерация, 101990, г. Москва,
ул. Мясницкая, д. 44/1, стр. 2АБ.

Внесено в Единый государственный реестр
юридических лиц 24 июля 2002 г. за основным
государственным регистрационным номером
1027700058286.

Основной регистрационный номер записи в
реестре аудиторов и аудиторских организаций
саморегулируемой организации аудиторов
11506030481.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТАМИ И КО**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

141402, Московская обл, Химки г, Репина ул, д. № 34, этаж 6 пом. 623

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "ФБК"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 12 2022

14218932

7727245824

47.71

12300

16

384

ИНН

7701017140

ОГРН/
ОГРНИП

1027700058286

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-----------|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4.1 | Нематериальные активы | 1110 | 2 554 073 | 1 661 | 1 575 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 4.1 | Основные средства | 1150 | 7 344 704 | 5 570 875 | 648 864 |
| | в том числе: | | | | |
| | Арендованное имущество | | 5 380 183 | 4 743 586 | - |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 4.2 | Финансовые вложения | 1170 | 71 500 | 2 540 124 | 401 672 |
| | в том числе: | | | | |
| | Акции других компаний | | - | 2 137 671 | - |
| 4.8 | Отложенные налоговые активы | 1180 | 1 537 494 | 1 273 246 | 4 563 |
| 4.2 | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 305 402 | 271 066 | 214 062 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 11 813 173 | 9 656 972 | 1 270 736 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4.3 | Запасы | 1210 | 3 019 354 | 2 613 402 | 2 698 913 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 5 015 | 2 323 | 7 780 |
| 4.4 | Дебиторская задолженность | 1230 | 1 017 967 | 697 627 | 620 295 |
| | в том числе: | | | | |
| | Долгосрочная | | 132 256 | 130 950 | 140 673 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| 4.5 | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 538 336 | 198 862 | 95 640 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 32 957 | 13 371 | 14 777 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 4 613 629 | 3 525 585 | 3 437 404 |
| | БАЛАНС | 1600 | 16 426 802 | 13 182 557 | 4 708 140 |

| 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 | 1 000 | 1 000 | 1 000 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | 28 818 | 29 640 | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 3 309 238 | 1 835 012 | 1 229 376 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 3 339 056 | 1 865 652 | 1 230 376 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 4.4 | Заемные средства | 1410 | 1 916 409 | 1 900 000 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Облигации | | 1 216 409 | 1 900 000 | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 1 548 568 | 1 322 506 | 56 367 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| 4.4 | Прочие обязательства | 1450 | 4 612 922 | 3 780 221 | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Арендные обязательства | | 4 612 922 | 3 780 221 | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 8 077 900 | 7 002 727 | 56 367 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| 4.4 | Заемные средства | 1510 | 2 504 844 | 1 132 895 | 1 671 218 |
| 4.4 | Кредиторская задолженность | 1520 | 2 406 167 | 3 110 613 | 1 750 179 |
| | в том числе: | | | | |
| | Арендные обязательства | | 1 153 595 | 963 016 | - |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 4.4 | Оценочные обязательства | 1540 | 98 836 | 70 670 | - |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 5 009 847 | 4 314 178 | 3 421 397 |
| | БАЛАНС | 1700 | 16 426 802 | 13 182 557 | 4 708 140 |

Руководитель

(подпись)

Акопян Ваган Володяевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2022 г.

Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТАМИ И КО** Дата (число, месяц, год) _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах** _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность** _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710002 | | |
| 31 | 12 | 2022 |
| 14218932 | | |
| 7727245824 | | |
| 47.71 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 4.6 | Выручка | 2110 | 12 438 821 | 9 543 176 |
| 4.6 | Себестоимость продаж | 2120 | (3 979 517) | (3 620 567) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 8 459 304 | 5 922 609 |
| 4.6 | Коммерческие расходы | 2210 | (3 422 797) | (4 010 654) |
| 4.6 | Управленческие расходы | 2220 | (2 160 612) | (746 496) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 2 875 895 | 1 165 459 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| 4.7 | Проценты к получению | 2320 | 47 377 | 22 349 |
| 4.7 | Проценты к уплате | 2330 | (970 500) | (179 682) |
| 4.7 | Прочие доходы | 2340 | 4 219 261 | 325 970 |
| 4.7 | Прочие расходы | 2350 | (4 238 979) | (601 706) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 1 933 054 | 732 390 |
| 4.8 | Налог на прибыль | 2410 | (413 068) | (155 358) |
| | в том числе: | | | |
| 4.8 | текущий налог на прибыль | 2411 | (451 253) | (156 331) |
| 4.8 | отложенный налог на прибыль | 2412 | 38 185 | 973 |
| | Прочее | 2460 | (77) | (75) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 1 519 909 | 576 957 |

| 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 | (822) | - |
| | 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 | 1 519 087 | 576 957 |
| | Справочно | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Акопян Ваган Володяевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2022 г.

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2022 |
| 14218932 | | |
| 7727245824 | | |
| 47.71 | | |
| 12300 | 16 | |
| 384 | | |

Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТАМИ И КО**
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности **Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах**
 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. | 3100 | 1 000 | - | - | - | 1 229 376 | 1 230 376 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | 29 640 | - | 612 586 | 642 226 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 576 957 | 576 957 |
| 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 | - | - | - | - | - | - |
| Корректировка в связи с изменением УП на 31.12.2021 г. | 3217 | - | - | 29 640 | - | 35 629 | 65 269 |
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (6 950) | (6 950) |
| 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 | (6 950) | (6 950) |

| 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 | 1 000 | - | 29 640 | - | 1 835 012 | 1 865 652 |
| 3а 2022 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | 3 495 | - | 1 519 909 | 1 523 404 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 1 519 909 | 1 519 909 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | 3 495 | X | - | 3 495 |
| 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 | - | - | - | - | (50 000) | (50 000) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| 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 | (50 000) | (50 000) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | (4 317) | - | 4 317 | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2022 г. | 3300 | 1 000 | - | 28 818 | - | 3 309 238 | 3 339 056 |

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 | 1 230 376 | 576 957 | (6 950) | 1 800 383 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | 65 269 | - | 65 269 |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 1 230 376 | 642 226 | (6 950) | 1 865 652 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 1 229 376 | 576 957 | (6 950) | 1 799 383 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | 35 629 | - | 35 629 |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 1 229 376 | 612 586 | (6 950) | 1 835 012 |
| по другим статьям капитала | | | | | |
| до корректировок | 3402 | 1 000 | - | - | 1 000 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | 29 640 | - | 29 640 |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 1 000 | 29 640 | - | 30 640 |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. | На 31 декабря 2020 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 3 339 056 | 1 865 652 | 1 230 376 |

Руководитель Акопян Ваган Володяевич
(подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

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

Организация **ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ТАМИ И КО**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2022 |
| 14218932 | | |
| 7727245824 | | |
| 47.71 | | |
| 12300 | | 16 |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 12 625 064 | 9 546 137 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 11 757 296 | 9 023 687 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| авансы от покупателей | 4114 | 498 099 | 415 289 |
| прочие поступления | 4119 | 369 669 | 107 161 |
| Платежи - всего | 4120 | (12 632 119) | (8 274 428) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (5 250 822) | (3 487 358) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (2 181 340) | (1 743 761) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (437 967) | (179 144) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (556 266) | (182 443) |
| авансы поставщикам | 4125 | (3 345 379) | (2 436 626) |
| прочие платежи | 4129 | (860 345) | (245 096) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | (7 055) | 1 271 709 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 443 115 | 11 390 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 4 640 | 7 638 |
| 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 | 327 066 | 1 486 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 111 409 | 2 266 |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (1 544 800) | (2 520 388) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (1 473 300) | (382 557) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | (2 137 671) |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (71 500) | (160) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (1 101 685) | (2 508 998) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2022 г. | За Январь - Декабрь 2021 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 4 031 035 | 5 718 908 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 4 031 035 | 3 719 308 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | 1 999 600 |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (2 545 541) | (4 364 668) |
| 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 | (51 996) | (6 500) |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (2 493 545) | (4 358 168) |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | 1 485 494 | 1 354 240 |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 376 754 | 116 951 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 198 862 | 95 640 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 538 336 | 198 862 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | (37 280) | (13 729) |

Руководитель _____
(подпись)

Акопян Ваган Володяевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью

ТАМИ И КО

ул. Репина, д.34

г. Химки, Московская обл., 141402

Тел./Факс: (495) 799-93-00

ОКПО 14218932, ОГРН 1037727018449

ИНН/КПП 7727245824 / 504701001

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

Общество с ограниченной ответственностью ТАМИ И КО

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО ТАМИ И КО (Общество) за 2022г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации. Данные представлены в тысячах рублей, если не указано иное.

1. Основные сведения об организации

1.1. Общая информация.

Общество с ограниченной ответственностью ТАМИ И КО, ИНН 7727245824, зарегистрировано 29.04.2003г. в Едином государственном реестре за номером 1037727018449

Местонахождение общества: 141402, Российская Федерация, Московская область, г.о. Химки, г. Химки, ул. Репина, д. 34, этаж 6, помещение 623

Основной государственный регистрационный номер: 1037727018449

Основной вид деятельности: 47.71 «Торговля розничная одеждой в специализированных магазинах».

Размер Уставного капитала общества на 31.12.2022 г. составляет 1 000 000 руб.

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

Человек

| На 31.12.20 | На 31.12.21 | На 31.12.22 |
|-------------|-------------|-------------|
| 1387 | 1414 | 1480 |

1.2. Филиалы и представительства Общества.

По состоянию на 31.12.2022 в состав ООО ТАМИ И КО входят 162 обособленных подразделений, не выделенных на отдельный баланс.

| № п/п | № подразделения | Наименование | Адрес |
|-------|-----------------|---------------|---|
| 1 | 40 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 344068, Ростовская обл, г.Ростов-на-Дону, пр-кт.Михаила Нагибина,32,2, ТК "Горизонт" |
| 2 | 48 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 198302, Санкт-Петербург г, пр-кт. Стачек, 99 |
| 3 | 56 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 196135, Санкт-Петербург г, ул. Типанова, 21, А |
| 4 | 58 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 630024, Новосибирская обл, г.Новосибирск, ул.Ватутина, 107 |
| 5 | 59 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 346720, Ростовская обл, Аксайский р-н, г. Аксай, пр-кт. Аксайский, 23 |
| 6 | 63 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 195274, Санкт-Петербург г, пр-кт. Культуры, 1 |
| 7 | 80 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 125009, Москва г, ул. Тверская, 6, 1 |
| 8 | 83 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 344000, Ростовская обл, г. Ростов-на-Дону, ул. Малиновского, 25 |
| 9 | 85 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 350000, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им Володи Головатого, 313 |
| 10 | 99 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 308501, Белгородская обл, Белгородский р-н, п. Дубовое, ул. Щорса, 64 |
| 11 | 101 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 123182, Москва г, ул. Щукинская, 42 |
| 12 | 102 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 117042, Москва г, ул. Поляны, 8 |
| 13 | 104 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 420107, Татарстан Респ, г. Казань, ул. Петербургская, 1 |
| 14 | 105 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 195274, Санкт-Петербург г, пр-кт. Культуры, 1 |
| 15 | 111 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 119334, Москва г, ул. Вавилова, 3 |
| 16 | 115 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 454091, Челябинская обл, г. Челябинск, ул. Труда, 203 |
| 17 | 132 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 390044, Рязанская обл, г. Рязань, ш. Московское, 65, А |
| 18 | 140 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 111024, Москва г, ш. Энтузиастов, 12, 2 |
| 19 | 145 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 354068, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Новая Заря, 7 |
| 20 | 150 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 350059, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Уральская, 79/1 |
| 21 | 151 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 300012, Тульская обл, г. Тула, ул. Советская, 47 |
| 22 | 152 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 428029, Чувашская Республика - Чувашия, г. Чебоксары, ул. Ленинского Комсомола, 21, А |
| 23 | 157 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 620043, Свердловская обл, г. Екатеринбург, ул. Репина, 94 |
| 24 | 160 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 353451, Краснодарский край, Анапский р-н, г. Анапа, ул. Астраханская, 99 |

| | | | |
|----|-----|---------------|--|
| 25 | 164 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 430005, Мордовия Респ, г. Саранск, ул. Советская, 55, а |
| 26 | 165 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 119421, Москва г, пр-кт. Ленинский, 109 |
| 27 | 166 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 129594, Москва г, ул. Шереметьевская, 6, 1 |
| 28 | 169 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 141031, Московская обл, Мытищинский р-н, г. Мытищи, вблизи п. Вешки |
| 29 | 170 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 194358, Санкт-Петербург г, пр-кт. Энгельса, 154, А |
| 30 | 171 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 440066, Пензенская обл, г. Пенза, пр-кт. Строителей, 1, А |
| 31 | 175 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 650023, Кемеровская обл, г. Кемерово, пр-кт. Октябрьский, 34 |
| 32 | 177 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 142784, Москва г, Московский п. Лапшинка д., 8 |
| 33 | 179 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 143960, Московская обл, г. Реутов, ул. МКАД 2 км |
| 34 | 180 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 432049, Ульяновская обл, г. Ульяновск, ш. Московское, 108 |
| 35 | 183 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 143025, Московская обл, Одинцовский р-н, с. Немчиновка, 14 |
| 36 | 184 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 141006, Московская обл, Мытищинский р-н, г. Мытищи, проезд. Шараповский, 2 |
| 37 | 185 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 352800, Краснодарский край, Туапсинский р-н, г. Туапсе, ул. Сочинская, 2 |
| 38 | 187 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 143969, Московская обл, г. Реутов, ш. Носовихинское, 10 |
| 39 | 189 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 196158, Санкт-Петербург г, Ленсовета, 97, А |
| 40 | 190 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 192281, Санкт-Петербург г, пл. Балканская, 17, лит. А |
| 41 | 191 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 443085, Самарская обл, г. Самара, ш. Южное, 5 |
| 42 | 193 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 143442, Московская обл, Красногорский р-н, п. Отрадное, ш. Пятницкое, 7 км вл. 2 |
| 43 | 196 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 352922, Краснодарский край, г. Армавир, ул. Воровского, 69 |
| 44 | 197 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 454007, Челябинская обл, г. Челябинск, ул. Артиллерийская, 136 |
| 45 | 198 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 630005, Новосибирская обл, г. Новосибирск, ул. Гоголя, 13 |
| 46 | 211 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 634021, Томская обл, г. Томск, пр-кт. Комсомольский, 136 |
| 47 | 212 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 193318, Санкт-Петербург г, ул. Коллонтай, 3, Б, В |
| 48 | 214 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 600026, Владимирская обл, г. Владимир, ул. Тракторная, 45 |
| 49 | 224 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 117041, Москва г, проезд. Чечерский (п. Воскресенское), 51 |
| 50 | 229 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 454010, Челябинская обл, г. Челябинск, ш. Копейское, 64 |
| 51 | 230 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 644123, Омская обл, Омск г, Архитекторов б-р, дом № 35 |
| 52 | 233 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 603000, Нижегородская обл, г. Нижний Новгород, ул. Большая Покровская, 82 |
| 53 | 234 | ООО ТАМИ И КО | Россия, Ленинградская обл, Ломоносовский р-н, Виллозское городское поселение, Новогорелово пос, Красносельское ш, дом № 59 |
| 54 | 235 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 183038, Мурманская обл, Мурманск г, Ленина пр-кт, дом № 32 |
| 55 | 236 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 214031, Смоленская обл, Смоленск г, 25 Сентября ул, дом № 35а |
| 56 | 237 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 300001, Тульская обл, Тула г, Пролетарская ул, дом № 2 |
| 57 | 239 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 410052, Саратовская обл, Саратов г, Дачная 3-я ул., д. 1 |
| 58 | 240 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 185014, Карелия Респ, Петрозаводск г, Лесной пр-кт, дом № 47А |
| 59 | 242 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 620000, Свердловская обл, Екатеринбург г, Металлургов ул, дом № 87 |
| 60 | 244 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 109341, Москва г, Перерва ул, дом № 43, корпус 1 |
| 61 | 245 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 420100, Татарстан Респ, Казань г, Победы пр-кт, дом № 141 |
| 62 | 246 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 141552, Московская обл, Солнечногорский р-н, Ржавки рп, 2-й мкр, строение № 20 |
| 63 | 248 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 654005, Кемеровская обл, Новокузнецк г, Доз ул, дом № 10-А |
| 64 | 250 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 664043, Иркутская обл, Иркутск г, Сергеева ул, дом № 3/5 |
| 65 | 253 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 141400, Московская обл, Химки г, ИКЕА мкр, корпус № 2 |
| 66 | 254 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 620014, Свердловская обл, Екатеринбург г, 8 Марта ул, дом № 46 |
| 67 | 255 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 357207, Ставропольский край, Минеральные Воды г, 22 Партсъезда пр-кт дом № 102/ Советская, дом № 28 |
| 68 | 257 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 398036, Липецкая обл, Липецк г, Катукова ул, владение № 51 |
| 69 | 260 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 115280, Москва г, Автозаводская ул, дом № 18 |
| 70 | 262 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 236022, Калининградская обл, Калининград г, Театральная ул, дом № 30 |
| 71 | 266 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 121357, Москва г, Кутузовский пр-кт, дом № 57 |
| 72 | 267 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 423821, Татарстан Респ, Набережные Челны г, Мира пр-кт, дом № 3 |
| 73 | 268 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 123007, Москва г, Хорошевское ш, дом № 27 |
| 74 | 269 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 167031, Коми Респ, Сыктывкар г, Октябрьский пр-кт, дом № 141 |
| 75 | 270 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 127495, Москва г, Дмитровское ш, дом № 163 а, корпус 1 |
| 76 | 272 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 188660, Ленинградская обл, Всеволожский р-н, Порошкино д, 117 км КАД (внешнее кольцо) ул., строение № 1 |
| 77 | 273 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 357600, Ставропольский край, Ессентуки г, Октябрьская ул, дом № 339 |
| 78 | 274 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 163009, Архангельская обл, Архангельск г, Ленинградский пр-кт, дом № 38 |
| 79 | 275 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 143402, Московская обл, Красногорский р-н, Красногорск г, Международная ул, дом № 12 |
| 80 | 276 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 115191, Москва г, Тульская Б. ул, дом № 13 |
| 81 | 279 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 625000, Тюменская обл, Тюмень г, Дмитрия Менделеева ул, дом № 1а |
| 82 | 282 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 163000, Архангельская обл, Архангельск г, Воскресенская ул, дом № 20 |
| 83 | 283 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 196140, Санкт-Петербург г, Шушары пос., Пулковское ш., дом № 60, корпус 1, литера Е |
| 84 | 284 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 396005, Воронежская обл, Рамонский р-н, Солнечный п, Парковая ул, дом № 3 |
| 85 | 286 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 127562, Москва г, Декабристов ул, дом № 12 |

| | | | |
|-----|-----|---------------|---|
| 86 | 287 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 430009, Мордовия Респ, Саранск г, Волгоградская ул, дом № 71 |
| 87 | 288 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 119571, Москва г, Вернадского пр-кт, дом № 86А |
| 88 | 289 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 656031, Алтайский край, Барнаул г, Строителей пр-кт, дом № 117 |
| 89 | 291 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 443068, Самарская обл, Самара г, Ново-Садовая ул, дом № 160, корпус М |
| 90 | 293 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 121609, Москва г, Рублевское ш, дом № 62 |
| 91 | 294 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 607686, Нижегородская обл, Кстовский р-н, Федяково с, Любимая, строение № 1 |
| 92 | 295 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 355042, Ставропольский край, Ставрополь г, Доваторцев ул, дом № 75а |
| 93 | 296 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 115230, Москва г, Каширское ш, дом № 61Г |
| 94 | 297 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 450018, Башкортостан Респ, Уфа г, Рубежная ул, дом № 174 |
| 95 | 298 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 426068, Удмуртская Респ, Ижевск г, им Петрова ул, дом № 29 |
| 96 | 299 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 394030, Воронежская обл, Воронеж г, Кольцовская ул, дом № 35 |
| 97 | 300 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 690077, Приморский край, Владивосток г, Калинина ул, дом № 8 |
| 98 | 302 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 150014, Ярославская обл, Ярославль г, Победы ул, дом № 41 |
| 99 | 303 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 123317, Москва г, Пресненская наб, дом № 2 |
| 100 | 304 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 305004, Курская обл, Курск г, Карла Маркса ул, дом № 6 |
| 101 | 305 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 191040, Санкт-Петербург г, Лиговский пр-кт, дом № 30, литера А |
| 102 | 306 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 344002, Ростовская обл, Ростов-на-Дону г, Пойменная ул, дом № 1-м |
| 103 | 307 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 353907, Краснодарский край, Новоросийск г, Анапское ш, дом № 2 |
| 104 | 308 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 660125, Красноярский край, Красноярск г, 9 Мая ул, дом № 77 |
| 105 | 309 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 190000, Санкт-Петербург г, Пулковское ш, дом № 25, корпус 1 |
| 106 | 310 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 357538, Ставропольский край, Пятигорск г, Ессентукская ул, дом № 31-А |
| 107 | 311 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 400001, Волгоградская обл, Волгоград г, Рабоче-Крестьянская ул, дом № 9Б |
| 108 | 312 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 420124, Татарстан Респ, Казань г, Ямашева пр-кт, дом № 46/33 |
| 109 | 313 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 364905, Чеченская Респ, Грозный г, им В.В.Путина пр-кт, дом № 40 |
| 110 | 314 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 153037, Ивановская обл, Иваново г, 8 Марта ул, дом № 32 |
| 111 | 315 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 141008, Московская обл, Мытищинский р-н, Мытищи г, Мира ул, строение № 51 |
| 112 | 316 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 620000, Свердловская обл, Екатеринбург г, Нескучная, строение № 3 |
| 113 | 317 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 614013, г.Пермь, ул.Спешилова, д.114 |
| 114 | 318 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 410034, г.Саратов, ул.им Зарубина В.С., д.167 |
| 115 | 319 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 350023, г.Краснодар, тер.Пашковский жилой массив, ул.Крылатая, д.2 |
| 116 | 321 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 156530, Костромская обл., Костромской р-н, п.Караваево, Красносельское ш., д.1 |
| 117 | 322 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 121059, г.Москва, пл.Киевского Вокзала, д.2 |
| 118 | 323 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 141011, Московская обл., г.Мытищи, ул.Коммунистическая, д.1 |
| 119 | 324 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 140054, Московская обл., г.Котельники, тер.Новорязанское шоссе, д.8, стр.16 |
| 120 | 325 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 680020, г.Хабаровск, ул.Пионерская, д.2В |
| 121 | 326 | ООО ТАМИ И КО | Россия, г.Москва, км.Киевское шоссе 23-й (п Московский), д.1 |
| 122 | 327 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 628404, Ханты-Мансийский АО., г.Сургут, Нефтеюганское ш., д.1 |
| 123 | 328 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 141580, с.п. Луневское, в районе деревни Черная Грязь, Солнечногорский р-н, Московская обл, Торгово-промышленная ул., строение № 6Б |
| 124 | 330 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 117519, Москва г, Кировоградская ул, дом № 13А |
| 125 | 331 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 143582, Московская обл., г.Истра, д.Покровское, ул.Центральная, д.33 |
| 126 | 332 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 142715, Московская обл., Ленинский р-н, с/п Совхоз имени Ленина, п. совхоза им. Ленина, км.МКАД 24, д.1 |
| 127 | 333 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 197341, Санкт-Петербург г, пр-кт.Колятовский, д.17, к.2, лит.А |
| 128 | 334 | ООО ТАМИ И КО | Россия, г.Самара, Московское ш., д.5 |
| 129 | 335 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 420080, г.Казань, пр-кт Ибрагимов, д.56 |
| 130 | 336 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 420048, Татарстан Респ, Казань г, Павлохина ул, дом № 91 |
| 131 | 337 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 455038, Челябинская обл, Магнитогорск г, Карла Маркса пр-кт, дом № 153 |
| 132 | 338 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 630099, Новосибирская обл, Новосибирск г, Военная ул, дом № 5 |
| 133 | 339 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 115054, Москва г, Павелецкая пл, дом № 3 |
| 134 | 340 | ООО ТАМИ И КО | Россия, г.Санкт-Петербург, Всевожский район, Мурманское шоссе, 12 км. |
| 135 | 341 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 385100, Адыгея Респ, Тахтамукайский р-н, аул Новая Адыгея, Тургеневское ш., дом № 27 |
| 136 | 342 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 142770, Москва г, Сосенское п, Калужское ш., 21 км, Торгово-развлекательный центр "МЕГА" |
| 137 | 343 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 140053, Московская обл, Люберецкий р-н, Котельники г, 1-й Покровский проезд, дом № 5 |
| 138 | 344 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 614065, Пермский край, Пермь г, Космонавтов ш, дом № 162 Б |
| 139 | 345 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 664022, Иркутская обл, Иркутск г, 3 Июля ул, дом № 25 |
| 140 | 346 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 423461, Татарстан Респ, Альметьевский р-н, Альметьевск г, Ленина ул, дом № 100 |
| 141 | 347 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 107207, Москва г, Щелковское ш, владение № 75 |
| 142 | 348 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 347930, Ростовская обл, Таганрог г, Мира пл, дом № 7 |
| 143 | 349 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 628616, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра АО, Нижневартовск г, Ленина ул, дом № 8 |
| 144 | 350 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 198206, Санкт-Петербург г, Петергофское ш, дом № 51, литера А |
| 145 | 351 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 460019, Оренбургская обл, Оренбург г, Шарлыкское ш, дом № 1 |
| 146 | 352 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 129226, Москва г, Мира пр-кт, дом № 211, корпус 2 |

| | | | |
|-----|-----|---------------|---|
| 147 | 353 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 125171, Москва г, Ленинградское ш, дом № 16А, строение 4 |
| 148 | 354 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 125252, Москва г, Ходынский б-р, дом № 4 |
| 149 | 355 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 603093, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Родионова ул, дом № 187,187в, помещение 2 |
| 150 | 356 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 426011, Удмуртская Респ, Ижевск г, Холмогорова ул, дом № 11 |
| 151 | 357 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 400117, Волгоградская обл, Волгоград г, им Землячки ул, дом № 110Б |
| 152 | 358 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 195197, Санкт-Петербург г, Полюстровский пр-кт, дом № 84, литера А |
| 153 | 359 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 414040, Астраханская обл, Астрахань г, Вокзальная пл, дом № 13, литера А |
| 154 | 360 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 350000, Краснодарский край, Краснодар г, им Дзержинского ул, дом № 100 |
| 155 | 366 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 603086, Нижегородская обл, Нижний Новгород г, Бетанкура ул, дом № 1 |
| 156 | 367 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 450096, Башкортостан Респ, Уфа г, Энтузиастов ул, дом № 20 |
| 157 | 368 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 236006, Калининградская обл, Калининград г, Гвардейский пр-кт, дом № 3 |
| 158 | 369 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 105064, Москва г, Земляной Вал ул, дом № 33 |
| 159 | 371 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 125363, Москва г, Сходненская ул, дом № 56 |
| 160 | 372 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 443030, Самарская обл, Самара г, Красноармейская ул, дом № 131 |
| 161 | 373 | ООО ТАМИ И КО | Россия, 443045, Самарская обл, Самара г, Дыбенко ул, дом № 30 |
| 162 | РЦ2 | ООО ТАМИ И КО | Россия, Московская область, Ленинский район, дер. Мамыри |

1.3. Информация об органах управления

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества (Генеральным директором), который действует на основании Устава Общества.

Генеральный директор Общества – Акопян Ваган Володяевич на основании Решения №415 от 11 декабря 2019 года.

В соответствии с Уставом, к компетенции единоличного исполнительного органа относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания.

2. Основа представления информации в отчетности.

2.1. Основа представления

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика на 2022 г. утверждена приказом Генерального директора Общества от 30 декабря 2021 г. № УП.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Способы ведения бухгалтерского учета, избранные Обществом при формировании учетной политики, применяются всеми подразделениями Общества, независимо от их места нахождения.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Среди обстоятельств, которые частично воспрепятствовали деятельности Общества, хотим отметить Специальную военную операцию в Российской Федерации и введение новых санкций со стороны западных стран. В связи с чем компании пришлось пересматривать условия расчетов с иностранными контрагентами и менять некоторые логистические цепочки. Данные события существенно не повлияли на деятельность Общества в целом.

События после отчетной даты

Геополитическая обстановка в Восточной Европе и введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Руководство Организации на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Организации. Руководство

Организация принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Организации и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Организации. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Организации могут отличаться от фактических результатов. Возможность оценить последствия указанных событий в денежном выражении на дату составления отчетности отсутствует. В связи с данными событиями не корректировались финансовое положение и результаты деятельности ООО ТАМИ И КО по состоянию на и за год, закончившийся 31 декабря 2022 года. В случае необходимости такая корректировка планируется ООО ТАМИ И КО по итогам текущего 2023 года.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности произошли следующие события, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества:

Согласно решению №494 Единственного участника Общества от 17.03.2023 года, было принято решение о выплате части прибыли за 2011 и 2012 года в общем размере 50 000 тыс. рублей, в срок не позднее 31 марта 2023 г.

ООО ТАМИ И КО планирует продолжать свою деятельность в будущем, в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

2.2. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Правила исправления ошибок и порядок раскрытия информации об ошибках в бухгалтерском учете и отчетности организаций, являющихся юридическими лицами по законодательству Российской Федерации (за исключением кредитных организаций и государственных (муниципальных) учреждений) (далее - организации) установлены ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», утвержденного Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 № 63н.

Выявленные ошибки и их последствия подлежат обязательному исправлению.

Влияние исправленных ошибок на числовые показатели бухгалтерской отчетности раскрыто в разделе 3 настоящих пояснений.

2.3. Организация и формы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в ООО ТАМИ И КО ведется финансово - бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером. Для ведения бухгалтерского учета применяется:

- программный продукт 1С для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете;
- специализированные программы по учету движения товара и выручки.

2.4. Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также отражения в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995 г. № 49.

2.5. Порядок учета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату представляет собой следующее:

| Валюта | Курс на 31.12.20 | Курс на 31.12.21 | Курс на 31.12.22 |
|--------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Доллар США | 73,8757 за 1 долл. США | 74,2926 за 1 долл. США | 70,3375 за 1 долл. США |
| Евро | 90,6824 за 1 Евро | 84,0695 за 1 Евро | 75,6553 за 1 Евро |
| Китайские юани | 11,3119 за 1 Юань | 11,6503 за 1 Юань | 9,89492 за 1 Юань |
| Гонконгский доллар | 95,2915 за 10 Гонконгских долларов | 95,2640 за 10 Гонконгских долларов | 90,3965 за 10 Гонконгских долларов |

2.6. Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27 декабря 2007 г. №153н.

Оценка

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету в оценке:

- фактических расходов на приобретение НМА, а также затрат по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию;
- фактических расходов на изготовление НМА собственными силами;
- текущей рыночной стоимости при получении НМА по договору дарения;
- стоимости активов, переданных в оплату за приобретение нематериального актива, по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

2.7. Основные средства

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве основных средств Общество руководствуется критериями, указанными в на ФСБУ 6/2020 «Основные средства», а именно:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Оценка основных средств при принятии к учету

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом за плату, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств, за исключением возмещаемых налогов.

Расходы (проценты) по заемным и кредитным средствам, привлекаемым для приобретения или создания инвестиционного актива, включаются в состав стоимости инвестиционного актива. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (включая земельные участки).

По остальным основным средствам такие расходы (проценты), не включаются в состав расходов, формирующих первоначальную стоимость таких основных средств;

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче, установленная исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Последующая оценка

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете одним из следующих способов:

- а) по первоначальной стоимости. При оценке основных средств по первоначальной стоимости такая стоимость и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению, за исключением случаев, установленных ФСБУ 6/2020;
- б) по переоцененной стоимости. При оценке основных средств по переоцененной стоимости стоимость основного средства регулярно переоценивается таким образом, чтобы она была равна или не отличалась существенно от их справедливой стоимости, определенной согласно правилам ФСБУ 6/2020.

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств.

Организация применяет способ оценки по переоцененной стоимости для следующих групп ОС:

- Транспорт и специализированные средства погрузки-разгрузки

Переоценка стоимости производится один раз в год, с применением счета учета 83.

Амортизация

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.

По приобретенным основным средствам, бывшим в эксплуатации, начисление амортизации производится линейным способом, исходя из балансовой стоимости объектов и оставшегося срока их полезного использования

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету согласно ОКОФ.

Выбытие объектов основных средств

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

Расходы по ремонту и обслуживанию

Расходы по обслуживанию основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены.

Затраты на проведение дорогостоящих плановых ремонтов ОС, техобслуживания ОС, не зависящих от его фактического состояния, осуществляемые с плановой периодичностью, превышающей 12 месяцев, капитализируются и учитываются как отдельный объект ОС. Под дорогостоящим ремонтом понимаются затраты, превышающие более 50% стоимости самого объекта.

Сроки полезного использования (СПИ)

Общество применяет сроки полезного использования, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01 января 2002 г. № 1. Берется наименьший СПИ для основного средства, который установлен для амортизационной группы, к которой определено конкретное ОС.

При приобретении бывшего в употреблении ОС СПИ определяется исходя из срока по Классификатору за минусом фактического срока использования бывшим владельцем.

СПИ фиксируется в Инвентарной карточке каждого объекта ОС.

Для проверки СПИ по ОС при переходе на ФСБУ 6/2020, была назначена специальная комиссия, в обязанности которой входило проведение осмотра, оценка и пересмотр СПИ объектов основных средств компании. Оценка проводилась на основании технического состояния объектов и

ориентировочного срока их дальнейшей работы. По результатам работы комиссии были сформированы протоколы, в которых зафиксированы изменения СПИ по ОС.

2.8. Финансовые вложения

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10 декабря 2002 г. № 126н, в бухгалтерской отчетности финансовые вложения должны представляться с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Например, в соответствии с п. 3 статьи 9 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 2 февраля 2011 г. № 11н, краткосрочные депозиты являются денежными потоками по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев), и отражаются в бухгалтерском балансе Общества по строке 1250 «Денежные средства и их эквиваленты».

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

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений.

2.9. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

К фактическим затратам на приобретение товаров относятся:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором поставщику (продавцу), с учетом предоставленной на момент приобретения скидки;
- таможенные пошлины;
- невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением товаров;
- затраты на заготовку и доставку материалов до места их использования, включая расходы на страхование (транспортно-заготовительные расходы (ТЗР));
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением товаров.

Под иными затратами, непосредственно связанными с приобретением товаров, понимаются затраты, которые не были бы понесены организацией, если бы не приобретались соответствующие товары.

При отпуске МПЗ в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов считается по средней себестоимости с использованием «скользящей» системы оценки (Основание: п.36 и п.39 ФСБУ 5/2019)

Резервы под обесценение запасов

Резерв под обесценение в связи с обесценением запасов формируется ежегодно (по состоянию на 31 декабря).

Организация производит переоценку запасов на 31 декабря и отражает резерв под обесценение исходя из разницы двух стоимостей: фактической себестоимости или чистой стоимости продажи (Основание: п. 28 ФСБУ 5/2019).

Чистая стоимость продажи запасов определяется организацией как предполагаемая цена, по которой организация может продать запасы в том виде, в котором обычно продает их в ходе обычной деятельности, за вычетом предполагаемых затрат, необходимых для их производства, подготовки к продаже и осуществления продажи. При этом за чистую стоимость продажи запасов, отличных от готовой продукции, товаров, принимается величина, равная приходящейся на данные запасы доле предполагаемой цены, по которой организация может продать готовую продукцию, работы, услуги, в производстве которых используются указанные запасы. В случае если определение указанной величины является затруднительным, за чистую стоимость продажи запасов, отличных от готовой продукции, товаров, может быть принята цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату. (Основание: п. 29 ФСБУ 5/2019).

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

2.10. Расчеты с дебиторами и кредиторами

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

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и относятся на финансовые результаты.

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

2.11. Кредиты и займы

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06 октября 2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную по полученным займам и кредитам производится исходя из оставшегося срока погашения.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, в сумме причитающихся платежей согласно заключенным договорам.

Непогашенные проценты отражаются в бухгалтерской отчетности как долгосрочная или краткосрочная задолженность исходя из срока их погашения, установленного кредитным договором (договором займа).

Расходы по займам признаются прочими расходами, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива, если иное не установлено настоящим пунктом.

2.12. Оценочные обязательства.

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.

Резервы на оплату отпусков.

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежегодно (по состоянию на 31 декабря) в соответствии с положением организации.

В случае если на 31 декабря величина оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, отраженная по кредиту соответствующего субсчета счета 96 "Резервы предстоящих расходов", меньше, чем величина оценочного обязательства, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы на продажу.

Если на 31 декабря величина оценочного обязательства в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам, отраженная по кредиту соответствующего субсчета счета 96, больше, чем величина оценочного обязательства, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Начисление отпускных, компенсаций за неиспользованные отпуска работникам, а также начисление взносов во внебюджетные фонды с этих выплат производится за счет оценочного обязательства, а при его недостаточности начисленные суммы относятся на расходы на продажу.

Резервы в связи с предстоящими расходами по арендным платежам

Оценочное обязательство в связи с предстоящими расходами по арендным платежам определяется ежеквартально (по состоянию на последний календарный день каждого квартала) в соответствии с положением организации.

В случае если на дату начисления величина оценочного обязательства в связи с предстоящими расходами по арендным платежам, отраженная по кредиту соответствующего субсчета счета 96 "Резервы предстоящих расходов", меньше, чем величина оценочного обязательства, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Доначисленная сумма оценочного обязательства относится на расходы на продажу.

Если на дату начисления величина оценочного обязательства в связи с предстоящими расходами по арендным платежам, отраженная по кредиту соответствующего субсчета счета 96, больше, чем величина оценочного обязательства, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Начисление арендных платежей, по которым ранее было начислено обязательство, производится за счет данного оценочного обязательства, а при его недостаточности начисленные суммы относятся на расходы на продажу.

2.13. Порядок формирования доходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации);
- прочие доходы.

Доходы Общества, стоимость которых выражена в иностранной валюте, при условии получения аванса, задатка, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств полученного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- доходы от реализации товаров, работ, услуг;
- доходы от предоставления в аренду основных средств;
- доходы от предоставления в аренду прочих активов организации.

Прочими доходами признаются:

- доходы от предоставления за плату прав на использование патентов, изобретений, иных видов интеллектуальной собственности;
- доходы от участия в уставных капиталах других организаций;
- проценты и иные доходы по ценным бумагам;
- начисленные проценты по предоставленным кредитам, займам, депозитам;
- доходы от переоценки финансовых вложений;
- доходы, полученные в результате совместной деятельности (по договору простого товарищества);
- поступления от продажи основных средств, материалов (запасов);
- поступления от продажи иностранной валюты;
- доходы от продажи финансовых вложений;
- доходы от продажи дебиторской задолженности (по договору уступки права требования);

- доходы от продажи материалов, оборудования, требующего монтажа;
- активы, полученные безвозмездно;
- материалы, основные средства, выявленные по результатам инвентаризаций;
- материалы, основные средства, полученные при демонтаже, разборке основных средств;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- поступления в возмещение причиненных Обществу убытков;
- поступления, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации и т.п.);
- доходы от списания кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- суммы, погашенные должником по ранее списанной дебиторской задолженности;
- сумма дооценки активов;
- курсовые разницы;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- прочие доходы.

2.14. Порядок формирования расходов

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы, относящиеся к доходам по обычным видам деятельности, поименованным в пункте 2.13. настоящих пояснений.

Коммерческие расходы, собираемые на счете 44 «Расходы на продажу», отражаются по строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах.

К прочим расходам относятся расходы, связанные с прочими доходами, поименованными в пункте 2.13 настоящих пояснений.

Расходы в иностранной валюте или условных единицах, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых организация перечислила аванс или задаток, признаются в бухгалтерском учете организации в оценке в рублях по курсу, действовавшему на дату пересчета в рубли средств выданного аванса, задатка, предварительной оплаты (в части, приходящейся на аванс, задаток, предварительную оплату).

2.15. Учет объектов аренды

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 осуществляется ретроспективно.

По договорам, истекающим до 31 декабря 2022 года ФСБУ 25/2018 не применяется.

Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Общество признает актив в форме права пользования по фактической стоимости.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам:

- сроком аренды не более 12 месяцев;
- со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Общество производит дисконтирование с применением ставки, по которой арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Ставка дисконтирования на 2022 год была зафиксирована в размере – 11,16.

Проценты на обязательство по аренде начисляются раз в месяц исходя из ежедневного расчета процента дисконтирования.

Способ амортизации ППА — линейный.

Для определения срока договора аренды (СПИ права пользования активом) анализируются следующие факторы:

- срок, указанный в договоре;
- условия продления и выхода из договора;
- условия повышения (сохранения) стоимости арендных платежей;
- уровень цен на аренду в районе расположения предмета аренды и по городу;
- иные факторы, стимулирующие продление договора аренды.

2.16. Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 г. № 114н в ред. Приказов Минфина России от 11.02.2008 N 23н, от 25.10.2010 N 132н, от 20.11.2018 N 236н.

Разница между бухгалтерской прибылью (убытком) и налогооблагаемой прибылью (убытком) отчетного периода, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, состоит из постоянных и временных разниц.

3. Вступительные и сравнительные данные

3.1. Изменение входящих остатков в Бухгалтерском балансе за 2021 год.

Изменение входящих остатков Бухгалтерского баланса на 31.12.2021, а также сравнительного периода отчета о финансовых результатах и отчета об изменении капитала вызвано началом применения Организацией с 2022 года ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 25/2018. Изменения вносятся в межотчетный период 2021-2022 года и не требуют подачи уточненной отчетности за прошлые периоды.

В настоящей бухгалтерской отчетности показатели статей бухгалтерской отчетности за предыдущие периоды были подвергнуты следующим корректировкам:

| Наименование показателя | Код строки | Показатели на 31.12.2021 (до корректировки) | Показатели на 31.12.2021 (после корректировки) | Сумма корректировки |
|--|------------|---|--|---------------------|
| Основные средства | 1150 | 763 940 | 5 570 875 | 4 806 935 |
| Отложенные налоговые активы | 1180 | 30 921 | 1 273 246 | 1 242 325 |
| Итого по разделу I | 1200 | 3 607 712 | 9 656 972 | 6 049 260 |
| БАЛАНС | 1600 | 7 133 297 | 13 182 557 | 6 049 260 |
| Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | 29 640 | 29 640 |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 1 799 383 | 1 835 012 | 35 629 |
| Итого по разделу III | 1300 | 1 800 383 | 1 865 652 | 65 269 |
| Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 81 752 | 1 322 506 | 1 240 754 |
| Прочие обязательства | 1450 | - | 3 780 221 | 3 780 221 |
| Итого по разделу IV | 1400 | 1 981 752 | 7 002 727 | 5 020 975 |
| Кредиторская задолженность | 1520 | 2 147 597 | 3 110 613 | 963 016 |
| Итого по разделу V | 1500 | 3 351 162 | 4 314 178 | 963 016 |
| БАЛАНС | 1700 | 7 133 297 | 13 182 557 | 6 049 260 |

3.2. Изменение остатков в Отчете об изменении капитала за 2021 год.

| Наименование показателя | Код строки | Показатели на 31.12.2021 (до корректировки) | | | Показатели на 31.12.2021 (после корректировки) | | | Сумма корректировки |
|---|------------|---|--|-----------|--|--|-----------|---------------------|
| | | Добавочный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | ИТОГО | Добавочный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | ИТОГО | |
| Корректировка в связи с изменением УП | 3241 | - | - | - | 29 640 | 35 629 | 65 269 | 65 269 |
| Величина капитала на 31 декабря 2021 г. | 3200 | - | 1 799 383 | 1 800 383 | 29 640 | 1 835 012 | 1 865 652 | 65 269 |

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса.

4.1. Основные средства

4.1.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2022г. | 6 346 206 | (813 995) | 2 404 416 | (270 111) | 237 207 | (1 693 044) | 3 495 | - | 8 484 006 | (2 269 831) |
| | 5210 | за 2021г. | 1 403 884 | (808 458) | 354 414 | (172 959) | 156 010 | (207 614) | - | - | 1 585 338 | (860 061) |
| | 5201 | за 2022г. | 454 578 | (234 970) | 72 300 | (38 453) | 26 846 | (47 921) | - | - | 488 426 | (256 044) |
| | 5211 | за 2021г. | 416 579 | (222 396) | 67 612 | (29 612) | 19 601 | (42 095) | - | - | 454 578 | (244 891) |
| Сооружения | 5202 | за 2022г. | 450 | (256) | - | - | - | (23) | - | - | 450 | (279) |
| | 5212 | за 2021г. | 485 | (271) | - | (35) | 35 | (21) | - | - | 450 | (257) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5203 | за 2022г. | 222 286 | (130 278) | 85 781 | (17 652) | 15 134 | (46 049) | - | - | 290 415 | (161 193) |
| | 5213 | за 2021г. | 212 965 | (153 306) | 57 274 | (50 283) | 49 771 | (32 247) | - | - | 219 956 | (135 782) |
| Офисное оборудование | 5204 | за 2022г. | 115 252 | (65 954) | 17 944 | (12 501) | 10 754 | (25 042) | - | - | 120 695 | (80 242) |
| | 5214 | за 2021г. | 102 460 | (75 088) | 35 971 | (23 165) | 23 136 | (18 134) | - | - | 115 265 | (70 085) |
| Транспортные средства | 5205 | за 2022г. | 60 789 | (7 792) | 25 933 | (7 486) | 2 437 | (3 770) | 3 495 | - | 82730 | (9 126) |
| | 5215 | за 2021г. | 19 893 | (11 377) | 16 601 | (2 545) | 304 | (3 434) | - | - | 33 949 | (14 507) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5206 | за 2022г. | 749 614 | (374 744) | 130 220 | (52 354) | 41 823 | (136 399) | - | - | 827 481 | (469 320) |
| | 5216 | за 2021г. | 651 502 | (346 020) | 176 956 | (67 318) | 63 163 | (111 683) | - | - | 761 140 | (394 539) |
| Арендованные основные средства | 5220 | за 2022г. | 4 743 238 | 0 | 2 072 238 | (141 665) | 140 213 | (1 433 841) | - | - | 6 673 811 | (1 293 628) |
| | 5230 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2022г. | 4 743 238 | 0 | 2 072 238 | (141 665) | 140 213 | (1 433 841) | - | - | 6 673 811 | (1 293 628) |
| | 5231 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Вследствие отсутствия информации о стоимости арендуемых объектов основных средств в договорах аренды, а так же непредставлением к отчетной дате арендодателями бухгалтерских справок, подтверждающих стоимость арендованного имущества, забалансовый учет арендованных торговых помещений Обществом ведется в количественном выражении (п. 1.2. Пояснительной записки).

Вследствие отсутствия информации о стоимости арендуемых объектов основных средств в договорах аренды, а так же непредставлением к отчетной дате арендодателями бухгалтерских справок, подтверждающих стоимость арендованного имущества, забалансовый учет арендованных офисных и складских помещений ведется в количественном учете и представляет собой следующий вид:

На 31.12.2022:
Офисные помещения – 1 шт. общей площадью 4 492,82 кв.м.
Складские помещения – 2 шт. общей площадью 5 737,67 кв.м.

На 31.12.2021:
Офисные помещения – 1 шт. общей площадью 4 514,66 кв.м.
Складские помещения – 2 шт. общей площадью 5 737,67 кв.м.

Информация по объектам аренды, которые не были поставлены на учет как ППА в связи с переходом на ФСБУ 25/2018

| Объект аренды | Площадь, кв.м. | Арендодатель | Договор аренды № и дата | Дата принятия к учету | Срок аренды | Суждение о поставке на учет |
|---|-------------------|---|---|--------------------------|----------------|--|
| Н-038, ТРЦ "Титая Авеню", г. Москва | 117,98 | НА ХОДЫНКИ ТД ООО | № С21-1 от 22.12.2004г | - | 28.02.2022 | Объект аренды не учитывается как ППА, в связи со сроком аренды менее 12 месяцев и намерением расторгнуть договор и закрыть магазин в указанную дату |
| Н-080, ТРК "Ярославский Вернисаж", Ярославская обл. | 119,4 | ГЛОБАЛ 1 ООО | № 01-Д11/09 от 01.04.2009 г. | - | 28.02.2022 | Объект аренды не учитывается как ППА, в связи со сроком аренды менее 12 месяцев и намерением расторгнуть договор и закрыть магазин в указанную дату |
| Н-100, ТРК "Парк Хаус", г. Волгоград | 149,4 | МАНХЭПТЕН ДЕВЕЛОПМЕНТ ООО | №А-02-102 от 01.11.2009 | - | 30.04.2022 | Объект аренды не учитывается как ППА, в связи со сроком аренды менее 12 месяцев и намерением расторгнуть договор и закрыть магазин в указанную дату |
| Н-113, ТРЦ "Фантастика", г. Н.Новгород | 213,1 | ДИРЕКТОРИЯ ООО (обособленное) Н-355 | № ФН1058 от 10.03.2019г | - | 30.04.2022 | Объект аренды не учитывается как ППА, в связи со сроком аренды менее 12 месяцев и намерением расторгнуть договор и закрыть магазин в указанную дату |
| Н-133, ТРЦ «ИЮНЬ», МО, г.Красногорск | 131,6 | ТРК-КРАСНОГОРСКОЕ ООО | № С-06/13 от 01.03.13 | - | 31.08.2022 | Объект аренды не учитывается как ППА, в связи со сроком аренды менее 12 месяцев и намерением расторгнуть договор и закрыть магазин в указанную дату |
| Н-155, Мегацентр "Красная Площадь", г. Краснодар | 151,38 | РАМО-М АО | А-(А-54)-2016 от 08.08.16 | - | 30.11.2022 | Объект аренды не учитывается как ППА, в связи со сроком аренды менее 12 месяцев и намерением расторгнуть договор и закрыть магазин в указанную дату |
| Н-186, ТВК "Авиаларк", г. Москва | 299,81 | ТВК "Авиаларк" АО | от 10.11.2016 | - | 11.04.2022 | Объект аренды не учитывается как ППА, в связи со сроком аренды менее 12 месяцев и намерением расторгнуть договор и закрыть магазин в указанную дату |
| Н-223, ТРК "Европолис", г. Санкт-Петербург | 151,69 | Европолис Балтик Рус ООО | ЕП-ДДА05-Б-0-2- С4ВН-2014/100 от 01.11.2014г. | - | 17.01.2022 | Объект аренды не учитывается как ППА, в связи со сроком аренды менее 12 месяцев и намерением расторгнуть договор и закрыть магазин в указанную дату |
| Н-271, ТРЦ "ЕВРОПОЛИС в Росткино", г. Москва | 265,7 | КАШИРСКИЙ ДВОР- СЕВЕРЯНИН ОАО | РОС-ДА5-Б-0-3- С72ВН-2021/471 | - | 14.02.2022 | Объект аренды не учитывается как ППА, в связи со сроком аренды менее 12 месяцев и намерением расторгнуть договор и закрыть магазин в указанную дату |
| Н-056, ТК "Питер", г. Санкт-Петербург | 171 | КОНЦЕРН ПИТЕР ООО | № 210П от 10.10.2006 | - | 30.06.2023 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-102, ТЦ "Вива", г. Москва | 100 | ООО "Бирюса" | № 01/14 от 01.01.2014г | - | 31.07.2023 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-132, ТРЦ "М5 Молл", г. Рязань | 151,69 | РЯЗАНЬ ШОППИНГ МОЛЛ ЛИМИТЕД | №Р-ДА37-2011 от 11.11.2011г | - | 31.12.2024 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-185, ТРЦ "Красная Площадь", г. Туапсе | 172,6 | Аутлет ООО | А-А3-В7-2014г от 01.01.2014г. | - | 30.06.2023 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-193, ТП "ОТРАДА", Московская область | 163,55 | Русская промышленная компания ЭЛЬТ ООО | 145-К-09/2013 от 12.09.2013г. | - | 23.09.2024 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-224, ТРЦ "Бутово Молл", г. Москва | 321,8 | БУТОВО МОЛЛ ООО | 85/ТРЦ/02-18 от 15.02.2018г | - | 14.02.2025 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-235, ТРЦ "Мурманск Молл", г. Мурманск | 172,5 | КИПРЕЙ ЗАО | 2.34-ДДА/2016 от 23.09.2016г. | - | 31.12.2023 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-236, ТРЦ "МАКСИ", г. Смоленск | 156,4 | Роздухов Максим Евгеньевич ИП | б/н от 09.04.2015г. | - | 31.03.2024 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |

| | | | | | | |
|--|-------|-------------------------------------|---------------------------------|---|------------|--|
| Н-237, ТРЦ "МАКСИ", г. Тула | 168,9 | Роздухов Максим Евгеньевич ИП | б/н от 22.03.2016 | - | 21.03.2023 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-250, ТРЦ "СИЛВЕР молл", г. Иркутск | 146,1 | Интеграл-Девелопмент ООО | ДА-28/12/2015 от 18.12.2015г | - | 18.12.2023 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-255, ТРЦ "ВЕРШИНА", Ставропольский край, г. Минеральные Воды | 339,3 | ОПТ-ТОРГ ООО | 0165/2 от 05.02.2016г. | - | 31.12.2025 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-273, ТРЦ «Вершина», г. Ессентуки | 203,8 | Делибалтов Георгий Георгиевич ИП | 453-16 от 01.02.2017 | - | 01.05.2024 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-274, ТРЦ "МАКСИ", г. Архангельск | 274,8 | Роздухов Максим Евгеньевич ИП | от 05.12.2016г | - | 04.12.2023 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-323, Аутлет "XL Family Outlet", г. Мытищи | 264,3 | ЦЕНТР-3 ЗАО | ФА-27/2018 от 18.12.2018г. | - | 28.02.2026 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-326, ТРЦ "Саларис", г. Москва | 320,1 | ЛАУТ АО | 1-62/С/2019 от 07.03.2019г | - | 11.09.2026 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |
| Н-349, МФК "Green Park", г. Нижневартовск | 306,1 | ООО "Европа" | 1/21-2028 от 23.06.2021г. | - | 30.09.2028 | Объект аренды не учитывается как ППА в связи с отсутствием фиксированных платежей по договору. Все платежи являются расчетными величинами, зависящими от размера товарооборота |

4.1.2. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|-----------------------------|--|---------------------|-----------------------------|--|--------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------|
| | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2022г. | 1 661 | - | 2 631 157 | (1 245) | - | (77 500) | - | - | 2 631 573 | (77 500) |
| | 5110 | за 2021г. | 1 575 | - | 86 | - | - | - | - | - | 1 661 | - |
| в том числе: Объекты авторского права | 5101 | за 2022г. | - | - | 2 631 157 | - | - | (77 482) | - | - | 2 631 157 | (77 482) |
| | 5111 | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Объекты патентного права | 5102 | за 2022г. | 1 661 | - | - | (1 245) | - | (18) | - | - | 416 | (18) |
| | 5112 | за 2021г. | 1 575 | - | 86 | - | - | - | - | - | 1 661 | - |

4.1.2.1. 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 | 416 | - | - |
| в том числе: | | | | |
| - Патент на Язычок для обуви | 5121 | 416 | - | - |

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

| 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 в том числе: Основные средства, не введенные в эксплуатацию | 5240 | за 2022г. | 38 663 | 1 424 026 | - | (332 160) | 1 130 529 |
| | 5250 | за 2021г. | 53 438 | 341 007 | - | (355 782) | 38 663 |
| | 5241 | за 2022г. | 38 663 | 1 424 026 | - | (332 160) | 1 130 529 |
| | 5251 | за 2021г. | 53 438 | 341 007 | - | (355 782) | 38 663 |

[illegible]

4.2.2. Прочие внеоборотные активы

| Наименование активов | Период | На начало года | Поступило | Выбыло | На конец года |
|---|--------|----------------|-----------|----------|---------------|
| Расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев | 2022 | 271 066 | 113 320 | (78 984) | 305 402 |
| | 2021 | 214 062 | 63 420 | (6 416) | 271 066 |

4.3 Запасы

4.3.1. Наличие запасов

| Наименование показателя | На начало года | | | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | |
|--|----------------|----------------|---|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|--|--------------------------|---|------------------|---|----------------------|
| | Период | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло | | | непроизводственные счета | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | | |
| Запасы - всего | за 2022г. | 2 671 476 | (58 074) | 2 613 402 | 4 676 767 | (4 156 928) | 14 836 | | (128 723) | - | 3 062 592 | (43 239) | 3 019 353 |
| | за 2021г. | 2 698 913 | - | 2 698 913 | 3 808 795 | (3 802 185) | (58 074) | | (34 047) | - | 2 671 476 | (58 074) | 2 613 402 |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | за 2022г. | 108 844 | - | 108 844 | 264 751 | (162 576) | | | (42 328) | (82 457) | 86 234 | - | 86 234 |
| | за 2021г. | 165 852 | - | 165 852 | 301 144 | (207 557) | - | | (24 720) | (125 874) | 108 844 | - | 108 844 |
| Готовая продукция | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | | - | - | - | - | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | за 2022г. | 2 446 328 | (58 074) | 2 388 254 | 4 411 855 | (3 716 507) | 14 836 | | (81 968) | (168 732) | 2 890 976 | (43 239) | 2 847 737 |
| | за 2021г. | 2 380 768 | - | 2 380 768 | 3 507 195 | (3 406 181) | (58 074) | | (8 254) | (27 200) | 2 446 328 | (58 074) | 2 388 254 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | за 2022г. | 116 303 | - | 116 303 | - | (277 845) | | | (4 031) | 250 954 | 85 382 | - | 85 382 |
| | за 2021г. | 152 292 | - | 152 292 | - | (188 446) | - | | (396) | 152 458 | 116 303 | - | 116 303 |
| Затраты в незавершенном производстве | за 2022г. | - | - | - | 161 | - | - | | | 235 | - | - | - |
| | за 2021г. | - | - | - | 456 | - | - | | (1 073) | 616 | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | | - | - | - | - | - |
| | за 2021г. | - | - | - | - | - | - | | - | - | - | - | - |

4.4. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.4.1. Наличие дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | На конец периода | |
|--|------|-----------|-------------------------------|---|-------------------------------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2022г. | 130 950 | - | 132 256 | (73 717) |
| | 5521 | за 2021г. | 140 673 | - | 130 950 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2022г. | 568 324 | (1 647) | 885 711 | (1 875) |
| | 5530 | за 2021г. | 479 622 | - | 568 324 | (1 647) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2022г. | 7 424 | - | 66 780 | - |
| | 5531 | за 2021г. | 4 839 | - | 7 424 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2022г. | 456 559 | (1 647) | 701 219 | (1 875) |
| | 5532 | за 2021г. | 373 776 | - | 456 559 | (1 647) |
| в том числе: Авансы поставщикам товаров | 5513 | за 2022г. | 292 256 | - | 471 964 | - |
| | 5533 | за 2021г. | 183 472 | - | 292 256 | - |
| Прочая | 5514 | за 2022г. | 104 341 | - | 117 712 | - |
| | 5534 | за 2021г. | 101 007 | - | 104 341 | - |
| Итого | 5500 | за 2022г. | 699 274 | (1 647) | 1 017 967 | (75 592) |
| | 5520 | за 2021г. | 620 295 | - | 699 274 | (1 647) |

4.4.2. Наличие кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | | Остаток на конец периода | |
|---|------|-----------|------------------------|-----------|--------------------------|-----------|
| | | | за 2022г. | за 2021г. | за 2022г. | за 2021г. |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2022г. | 1 900 000 | - | 1 916 409 | - |
| | 5571 | за 2021г. | - | - | 1 900 000 | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2022г. | - | - | 700 000 | - |
| | 5572 | за 2021г. | - | - | - | - |
| займы (долговые ценные бумаги) | 5553 | за 2022г. | 1 900 000 | - | 1 216 409 | - |
| | 5573 | за 2021г. | - | - | 1 900 000 | - |
| прочая | 5554 | за 2022г. | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2021г. | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2022г. | 4 243 508 | 4 243 508 | 4 911 011 | 4 243 508 |
| | 5580 | за 2021г. | 3 421 397 | 3 421 397 | 4 243 508 | 4 243 508 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2022г. | 1 400 529 | 1 400 529 | 637 107 | 637 107 |
| | 5581 | за 2021г. | 1 125 729 | 1 125 729 | 1 400 529 | 1 400 529 |
| арендные обязательства | 5562 | за 2022г. | 963 016 | 963 016 | 1 153 595 | 963 016 |
| | 5582 | за 2021г. | - | - | 963 016 | 963 016 |
| авансы полученные | 5563 | за 2022г. | 207 308 | 207 308 | 239 027 | 239 027 |
| | 5583 | за 2021г. | 162 491 | 162 491 | 207 308 | 207 308 |
| расчеты по налогам и взносам | 5564 | за 2022г. | 390 878 | 390 878 | 188 123 | 188 123 |
| | 5584 | за 2021г. | 347 101 | 347 101 | 390 878 | 390 878 |

| | | | | |
|----------|------|-----------|-----------|-----------|
| кредиты | 5565 | за 2022г. | 1 029 810 | 1 994 308 |
| | 5585 | за 2021г. | 1 668 670 | 1 029 810 |
| займы | 5566 | за 2022г. | 101 740 | 495 574 |
| | 5586 | за 2021г. | - | 101 740 |
| проценты | 5566 | за 2022г. | 1 345 | 14 962 |
| | 5586 | за 2021г. | 2 548 | 1 345 |
| прочая | 5567 | за 2022г. | 148 882 | 188 314 |
| | 5587 | за 2021г. | 114 858 | 148 882 |
| | 5550 | за 2022г. | 6 143 508 | 6 827 420 |
| Итого | 5570 | за 2021г. | 3 421 397 | 6 143 508 |

тыс. руб.

Кредиты и займы

| Наименование показателя | Код строки | Номер договора | Годовая процентная ставка | Срок действия договора | На 31.12.2022 | | | На 31.12.2021 | | | На 31.12.2020 | | |
|--|------------|----------------|---------------------------|------------------------|----------------------|----------|-----------|----------------------|----------|-----------|----------------------|----------|-----------|
| | | | | | Основная сумма долга | Проценты | Итого | Основная сумма долга | Проценты | Итого | Основная сумма долга | Проценты | Итого |
| Долгосрочные заемные средства - всего | 1410 | - | - | - | 1 916 409 | - | 1 916 409 | 1 900 000 | - | 1 900 000 | - | - | - |
| Облигации | 1411 | - | - | - | 1 216 409 | - | 1 216 409 | 1 900 000 | - | 1 900 000 | - | - | - |
| Кредиты | 1412 | - | - | - | 700 000 | - | 700 000 | - | - | - | - | - | - |
| ПАО «Сбербанк России» | | № 1/3-38E0607 | КС+2,5% | 17.12.2021 | 700 000 | - | 700 000 | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные заемные средства - всего | 1510 | - | - | - | 2 489 882 | 14 962 | 2 504 844 | 1 129 810 | 3 085 | 1 132 895 | 1 668 670 | 2 548 | 1 671 218 |
| Облигации | 1511 | - | - | - | 495 574 | 7 361 | 502 935 | 100 000 | 1 740 | 101 740 | - | - | - |
| Кредиты | 1512 | - | - | - | 1 994 308 | 7 601 | 2 001 909 | 1 029 810 | 1 345 | 1 031 155 | 1 668 670 | 2 548 | 1 671 218 |
| БАНК ВТБ (ПАО) | | № 02702/МР | КС+2,5% | 29.04.2021 | - | - | - | - | - | - | 210 500 | 621 | 211 121 |
| БАНК ВТБ (ПАО) | | № 04215/МР | КС+3,5% | 09.02.2023 | 208 750 | 994 | 209 744 | 91 220 | 467 | 91 687 | - | - | - |
| БАНК ВТБ (ПАО) | | № 05273/МР | КС+3,0% | 03.10.2022 | 203 200 | 1 898 | 205 098 | - | - | - | - | - | - |
| ПАО «Сбербанк России» | | № 6650 | 14,5% | 19.06.2022 | - | - | - | 87 000 | 66 | 87 066 | 400 000 | 165 | 400 165 |
| ПАО «Сбербанк России» | | № 7544-АСРМ | КС+2%, с 20/03/20 | 25.12.2022 | - | - | - | 671 300 | 637 | 671 937 | 305 270 | 523 | 305 793 |
| ПАО «Сбербанк России» | | № 7597-АСРМ | КС+1,41%, с 20/03/20 | 25.12.2022 | - | - | - | 43 200 | 40 | 43 240 | 600 000 | 1 112 | 601 112 |
| ПАО «Сбербанк России» | | № 7М-1-1У7УJNL | КС+2,91% | 10.09.2021 | - | - | - | - | - | - | 152 900 | 127 | 153 027 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------|------------|---------|-------|---------|-----|---------|---|---|
| ПАО «Сбербанк России» | № 7М-1-3Х42У3ЛJ | КС+3,42% | 21.01.2022 | - | - | 137 090 | 134 | 137 224 | - | - |
| ПАО «Сбербанк России» | № 1/3-38Е0607 | КС+2,5% | 17.12.2021 | 298 450 | 2 915 | 301 365 | - | - | - | - |
| ПАО «Сбербанк России» | № 380D007UBAC PM | КС+2,5% | 17.08.2022 | 611 200 | 1 380 | 612 580 | - | - | - | - |
| АКБ "РОСБАНК" | № ТК/19 | До 15% | 10.10.2019 | 11 207 | - | 11 207 | - | - | - | - |
| КБ "Альфа-Банк" ОАО | № 05Y12P001 | КС+3,0% | 30.06.2022 | 286 800 | 414 | 287 214 | - | - | - | - |
| АО "БКС Банк" | № ВКЛ БО-36/22 | 4% | 03.10.2022 | 374 701 | - | 374 701 | - | - | - | - |

Сроки кредитования:

1. По Кредитным соглашениям № 05273/MP от 03.10.2022, № 04215/MP от 25.03.2021 с Банком ВТБ (ПАО) срок погашения каждого кредита до 365 дней с даты выдачи. (Единовременная совокупная ссудная задолженность по всем заключенным между Заемщиком и Банком действующим кредитным соглашениям не должна превышать 600 000 тыс. руб.)
2. По Генеральному соглашению № 38Е0607 от 17.12.2021 г. об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками по траншу 700 млн срок погашения- 05/12/2025г, по остальным траншам сроки кредитования не превышают 360 календарных дней, Генеральному соглашению № 380D007UBACPM от 17.08.2022 г. об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии с дифференцированными процентными ставками, срок кредитования не более 360 календарных дней.

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности в организации были заключены следующие новые кредитные договоры:

- 1) Кредитное соглашение №05598/MP от 01.03.2023 с Банком ВТБ (ПАО) срок погашения каждого кредита до 365 дней с даты выдачи. Единовременная совокупная ссудная задолженность по всем заключенным между Заемщиком и Банком действующим кредитным соглашениям не должна превышать 1 000 000 000 (Один миллиард) рублей.

Суммы невыбранных кредитов на 31.12.22:

тыс. руб.

| Наименование банка | Договор | Сумма по договору | Использованная сумма по договору | Остаток недополученных кредитов |
|-----------------------|-----------------|-------------------|----------------------------------|---------------------------------|
| АО "ЮниКредит Банк" | № 001/0079L/22 | 400 000 | 0 | 400 000 |
| ПАО «Сбербанк России» | № 1/3-38Е0607 | 1 000 000 | 998 450 | 1 550 |
| ПАО «Сбербанк России» | № 380D007UBACPM | 2 000 000 | 611 200 | 1 388 800 |
| БАНК ВТБ (ПАО) | № 04215/MP | 300 000 | 208 750 | 91 250 |
| БАНК ВТБ (ПАО) | № 05273/MP | 500 000 | 203 200 | 296 800 |
| КБ "Альфа-Банк" ОАО | № 05Y12P001 | 1 000 000 | 286 800 | 713 200 |
| АО "БКС Банк" | № ВКЛ БО-36/22 | 791 594 | 374 701 | 416 893 |
| АО "БКС Банк" | № ВКЛ-35/22 | 540 000 | 0 | 540 000 |
| ИТОГО | | | 2 683 101 | 3 488 493 |

Частичный выкуп собственных облигаций в 2022 году.

Компаний в 2022 году был произведен частичный выкуп собственных облигаций (биржевые облигации процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии БО-01. Выпуск зарегистрирован под номером 4B02-01-00044-L от 30.08.2021) в количестве: 197 912 (Сто девяносто семь тысяч девятьсот двенадцать) штук. Выкуп производился по цене, равной 97,5% от стоимости номинала облигаций, сумма сделки составила 192 964 200 (Сто девяносто два миллиона девятьсот шестьдесят четыре тысячи двести) рублей.

4.4.3. Обеспечения обязательств.

тыс. руб.

Обеспечения, выданные ООО ТАМИ И КО по состоянию на 31.12.22:

| Кредитор | Обеспечиваемое требование | Должник | Вид обеспечения | Сумма поручительства/залога по договору о предоставлении обеспечения | Фактическая задолженность должника по обеспечиваемому требованию | Балансовая стоимость заложенного имущества/сумма заложенных имущественных прав по договору о предоставлении поручительства |
|-----------------------|--|---------------|--------------------------|--|--|--|
| АО "Юникредит Банк" | Кредитное соглашение № 001/0065L/21 от 19.02.2021 | ООО ТАМИ И КО | Залог имущественных прав | 400 000 | - | 400 000 |
| АО "Юникредит Банк" | Кредитное соглашение № 001/0079L/22 от 30.06.2022 | ООО ТАМИ И КО | Залог имущественных прав | 200 000 | - | 200 000 |
| ПАО "Сбербанк России" | Генеральное соглашение №7597-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 26.12.2019г. Генеральное соглашение №7544-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 26.12.2019г. Генеральное соглашение № 1/3-38E0607 об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 17.12.2021г., Генеральное соглашение №380D007UBАСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 17.08.2022г. | ООО ТАМИ И КО | Залог имущественных прав | 1 300 000 | 1 609 650 | 1 300 000 |
| АО КБ "СИТИБАНК" | Договор о выставлении документарных аккредитивов, резервных аккредитивов и гарантий б/н от 07.03.2019г. Договор о выставлении документарных аккредитивов, резервных аккредитивов и гарантий б/н от 28.10.2020г. | ООО ТАМИ И КО | Залог имущественных прав | 112 560 | - | 112 560 |
| ИТОГО: | | | | 2 012 560 | 1 609 650 | 2 012 560 |

тыс. руб.

Обеспечения, выданные ООО ТАМИ И КО по состоянию на 31.12.21:

| Кредитор | Обеспечиваемое требование | Должник | Вид обеспечения | Сумма поручительства/залога по договору о предоставлении обеспечения | Фактическая задолженность должника по обеспечиваемому требованию | Балансовая стоимость заложенного имущества/сумма заложенных имущественных прав по договору о предоставлении поручительства |
|---------------------|---|---------------|--------------------------|--|--|--|
| АО "Юникредит Банк" | Кредитное соглашение № 001/0173L/18 от 12.04.2018 | ООО ТАМИ И КО | Залог имущественных прав | 400 000 | - | 400 000 |

| | | | | | | |
|-----------------------|--|---------------|-----------------------------|-----------|---------|-----------|
| ПАО "Сбербанк России" | Генеральное соглашение №5261-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 02.08.2018г., Генеральное соглашение №4674/АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 27.02.2018г. Генеральное соглашение №4364 об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 22.12.2017г. Генеральное соглашение №5151/АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 18.06.2018г. Генеральное соглашение №6650 об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 20.06.2019г. Генеральное соглашение №7597-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 26.12.2019г. Генеральное соглашение №7544-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 26.12.2019г. | ООО ТАМИ И КО | Залог имущественных прав | 654 323 | 801 500 | 654 323 |
| ПАО "Сбербанк России" | Генеральное соглашение № 38Е0607 об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 17.12.2021г. | ООО ТАМИ И КО | Залог имущественных прав | 645 677 | - | 645 677 |
| АО КБ "СИТИБАНК" | Договор о выставлении документарных аккредитивов, резервных аккредитивов и гарантий б/н от 07.03.2019г. | ООО ТАМИ И КО | Залог имущественных прав | 369 379 | - | 112 500 |
| ИТОГО: | | | | 1 423 702 | 801 500 | 1 812 500 |

Обеспечения, выданные ООО ТАМИ И КО по состоянию на 31.12.20:

тыс. руб.

| Кредитор | Обеспечиваемое требование | Должник | Вид обеспечения | Сумма поручительства/залога по договору о предоставлении обеспечения | Фактическая задолженность должника по обеспечиваемому требованию | Балансовая стоимость заложенного имущества/сумма заложенных имущественных прав по договору о предоставлении поручительства |
|-----------------------|--|---------------|-----------------------------|--|--|--|
| АО "ЮниКредит Банк" | Кредитное соглашение № 001/01731/18 от 12.04.2018 | ООО ТАМИ И КО | Залог имущественных прав | 400 000 | - | 400 000 |
| ПАО "Сбербанк России" | Генеральное соглашение №5261-АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 02.08.2018г., Генеральное соглашение №4674/АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 27.02.2018г. Генеральное соглашение №4364 об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 22.12.2017г. Генеральное соглашение №5151/АСРМ об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 18.06.2018г. Генеральное соглашение №6650 об открытии возобновляемой рамочной кредитной линии от 20.06.2019г. | ООО ТАМИ И КО | Залог имущественных прав | - | 1 307 070 | 654 323 |

4.5. Денежные средства

Денежные средства, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, представляют собой (тыс. руб.):

| № п/п | Наименование | Сумма по состоянию на 31.12.2022 | Сумма по состоянию на 31.12.2021 | Сумма по состоянию на 31.12.2020 |
|-------|--|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 1 | Денежные средства в кассе | 52 365 | 24 705 | 26 535 |
| 2 | Денежные средства в кассе в валюте | 11 | - | 156 |
| 3 | Денежные средства на рублевых расчетных счетах в банках | 126 864 | 47 839 | 12 170 |
| 4 | Денежные средства на валютных счетах в банках | 209 788 | 6 672 | 6 361 |
| 5 | Денежные средства на карточных счетах в банках | 1 020 | 859 | 574 |
| 6 | Денежные средства на депозитах в валюте | - | - | - |
| 7 | Денежные переводы в пути | 148 288 | 118 787 | 49 843 |
| | ИТОГО строка 1250 Бухгалтерского баланса | 538 336 | 198 862 | 95 640 |
| | Остаток денежных средств в Отчете о движении денежных средств | 538 336 | 198 862 | 95 640 |

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств. Данные Отчета о движении денежных средств характеризуют изменения в финансовом положении Общества в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

При этом информация о полученных/выданных авансах представлена в Отчете о движении денежных средств в виде оборота по счетам учета полученных/выданных авансов.

Денежные средства, отраженные по строке 4121 и 4125 ОДДС, включают в себя арендные платежи и авансы по аренде в следующем размере:

1. Строка 4121 – 64 301 тыс. руб.
2. Строка 4125 – 1 622 354 тыс. руб.

Операции по покупке - продаже валюты отражены в отчете о движении денежных средств свернуто и обособленно в составе прочих доходов/расходов по текущей деятельности.

Свернуто в отчете о движении денежных средств показываются денежные потоки, которые характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В частности, свернуто отражаются:

3. Валютно-обменные операции;
4. Обмен одних денежных эквивалентов на другие, а также на денежные средства;
5. Денежные потоки комиссионера или агента (кроме агентского вознаграждения);
6. Налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ и возмещение из нее;
7. Поступление возмещаемых расходов и их перечисление поставщикам услуг.

Отражение налога на добавленную стоимость в отчете о движении денежных средств.

Для свернутого отражения НДС в отчете о движении денежных средств используется расчетный метод.

Денежные средства, отраженные по строке 4129 «Прочие списания» ОДДС, представляют собой:

тыс. руб.

| | Вид движения | Сумма за 2022 | Сумма за 2021 |
|---|-------------------------------|----------------|----------------|
| 1 | Расчеты с подотчетными лицами | 5 666 | 5 409 |
| 2 | Налоги прочие | 539 311 | 33 384 |
| 3 | Таможенные пошлины и сборы | 219 598 | 184 557 |
| 4 | Проценты по ППА | 73 208 | - |
| 5 | Прочее | 22 562 | 21 746 |
| | ИТОГО | 860 345 | 245 096 |

В течение 2022 года было проведено одно общее собрание акционеров (участников), на которых были приняты решение о распределении прибыли Общества за 2011 год (Решение 487 от 07.12.2022г.). Сумма к выплате по данному решению составила 50 000 тыс. руб.

4.6. Доходы/расходы по обычным видам деятельности

4.6.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и иных аналогичных платежей), отраженная по строке 2110 отчета о финансовых результатах представляет собой следующее:

| Наименование показателя | Код строки | 2022 | 2021 |
|--------------------------|------------|-------------------|------------------|
| Розничная торговля | 2110 | 12 345 035 | 9 481 070 |
| Прочие виды деятельности | 2110 | 93 786 | 62 106 |
| Итого выручка | | 12 438 821 | 9 543 176 |

4.6.2. Затраты на производство (расходы на продажу)

| Наименование показателя | Код строки | за 2022 | за 2021 |
|---|-------------|------------------|------------------|
| Материальные затраты | 5610 | 148 254 | 147 796 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 1 805 885 | 1 481 621 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 499 483 | 413 936 |
| Амортизация и другие аналогичные отчисления: в т.ч. | 5640 | 1 885 826 | 299 191 |
| Амортизация ОС | 5641 | 336 354 | 208 829 |
| Амортизация ППА | 5642 | 1 433 841 | - |
| Прочие затраты в т.ч.: | 5650 | 1 243 961 | 2 414 605 |
| Расходы на аренду и эксплуатацию | | 430 413 | 1 605 676 |
| Расходы на рекламу | | 72 889 | 71 884 |
| Коммиссионное вознаграждение | | 114 822 | 89 187 |
| Коммунальные расходы | | 77 189 | 71 221 |
| Транспортные и экспедиторские расходы | | 145 571 | 106 052 |
| Услуги охраны | | 43 766 | 35 052 |
| Расходы на страхование | | 7 635 | 7 704 |
| Маркетинговые расходы | | 32 129 | 105 033 |
| Информационно-консультационные услуги | | 38 045 | 55 257 |
| Курьерские услуги | | 32 476 | 54 303 |
| Клининг | | 21 717 | 15 701 |
| Услуги складов | | 7 699 | 24 729 |
| Расходы на ремонты | | 56 174 | 42 830 |
| Итого по элементам | 5660 | 5 583 409 | 4 757 150 |
| В т.ч. управленческие затраты | 5661 | 2 160 612 | 746 496 |
| В т.ч. амортизация ППА | 5662 | 1 433 841 | - |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | 3 979 517 | 3 620 567 |
| 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 | 9 562 926 | 8 377 717 |

4.7. Прочие доходы/расходы.

4.7.1. Прочие доходы.

| Наименование показателя | Код строки | 2022 | 2021 |
|---|------------|-----------|---------|
| Курсовые разницы | 2340 | 1 873 988 | 223 745 |
| Курсовые разницы по расчетам в у.е. (по сделкам до 2015 г.) | 2340 | 13 | 3 |
| Прочие внереализационные доходы (расходы) | 2340 | 9 347 | 9 556 |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 2340 | 24 915 | 3 246 |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | 2340 | 3 566 | 9 544 |
| Излишек (недостача), пересортица ТМЦ | 2340 | 13 606 | 326 |
| Безвозмездное получение имущества | 2340 | 588 | 466 |
| Возмещение убытков к получению (уплате) | 2340 | 5 548 | 1 724 |
| Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств | 2340 | 488 | 713 |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств | 2340 | 4 640 | 7 638 |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества | 2340 | 6 066 | 659 |
| Страхование возмещение | 2340 | 44 | 531 |

| | | | |
|--|------|------------------|----------------|
| Списание дебиторской (кредиторской) задолженности | 2340 | 24 464 | 17 422 |
| Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты | 2340 | 26 433 | 50 323 |
| Штрафы, пени и неустойки | 2340 | 63 | 72 |
| Реализация ценных бумаг | 2340 | 2 158 265 | - |
| Прочие доходы | 2340 | 67 227 | 2 |
| Итого прочие доходы | 2340 | 4 219 261 | 325 970 |

4.7.2 Прочие расходы.

| Наименование показателя | Код строки | 2022 | 2021 |
|---|------------|------------------|----------------|
| Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств | 2350 | 24 849 | 14 338 |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств | 2350 | 5 049 | 2 241 |
| Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества | 2350 | 5 207 | 642 |
| Комиссия по оплате П/К | 2350 | 176 956 | 136 274 |
| Курсовые разницы | 2350 | 1 598 138 | 218 459 |
| Курсовые разницы по расчетам в у.е. (по сделкам до 2015 г.) | 2350 | 11 | 3 |
| Прибыль (убыток) прошлых лет | 2350 | 9 221 | 22 412 |
| Штрафы, пени и неустойки | 2350 | 7 366 | 1 069 |
| Услуги банка | 2350 | 12 802 | 7 532 |
| Благотворительность | 2350 | 17 033 | 7 749 |
| Госпошлина | 2350 | 2 439 | 2 835 |
| Открытие аккредитива | 2350 | 26 262 | 39 348 |
| Открытие гарантии | 2350 | 7 957 | 15 463 |
| Предоставление кредита | 2350 | 410 | 2 546 |
| Излишек (недостача), пересортица | 2350 | 1 980 | 3 275 |
| Расход связанные с утилизацией бракованного товара | 2350 | - | 23 814 |
| Кассовое обслуживание | 2350 | 45 | 237 |
| Материальная помощь | 2350 | 966 | 959 |
| Налог на имущество | 2350 | 4 812 | 4 346 |
| Обслуживание расчетного счета | 2350 | 531 | 290 |
| Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса | 2350 | 36 209 | 12 656 |
| Списание дебиторской (кредиторской) задолженности | 2350 | 2 703 | 9 851 |
| Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты | 2350 | 26 826 | 50 452 |
| Списание выделенного НДС на прочие расходы | 2350 | 3 940 | 2 974 |
| Резерв по сомнительным долгам | 2350 | 74 912 | 1 647 |
| Реализация ценных бумаг | 2350 | 2 137 671 | - |
| Прочие расходы | 2350 | 54 684 | 20 583 |
| Итого прочие расходы | 2350 | 4 238 979 | 601 706 |

4.8. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

| № п/п | Наименование | Сумма по состоянию на 31.12.2022 | Сумма по состоянию на 31.12.2021 | Сумма по состоянию на 31.12.2020 |
|-------|---------------------------------------|--|--|--|
| 1 | Внеоборотные активы | 90 | 1 | 1 |
| 2 | Кредиторская задолженность | 635 | 3 | - |
| 3 | Курсовые разницы по расчетам в у.е. | 2 | - | - |
| 4 | Материалы | 794 | 23 | 24 |
| 5 | Недостачи и потери от порчи ценностей | 1 | - | - |
| 6 | Основные средства | 7 114 | 5 129 | 4 505 |
| 7 | Оценочные обязательства и резервы | 19 767 | 14 134 | - |
| 8 | Расходы будущих периодов | 4 | 15 | 33 |
| 9 | Товары | 8 648 | 11 615 | - |
| 10 | Прочие расходы | 30 | - | - |
| 11 | Арендные обязательства | 1 500 408 | 1 242 325 | - |
| | ИТОГО | 1 537 493 | 1 273 245 | 4 563 |

4.9. Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой:

| № п/п | Наименование | Сумма по состоянию на 31.12.2022 | Сумма по состоянию на 31.12.2021 | Сумма по состоянию на 31.12.2020 |
|-------|-------------------------------------|--|--|--|
| 1 | Дебиторская задолженность | 226 | - | - |
| 2 | Доходы будущих периодов | 2 504 | - | - |
| 3 | Кредиторская задолженность | 298 | 3 | - |
| 4 | Курсовые разницы по расчетам в у.е. | 5 | - | - |
| 5 | Материалы | 1 | 1 | 748 |
| 6 | Нематериальные активы | 22 119 | - | - |
| 7 | Основные средства | 1 147 209 | 1 004 871 | 36 798 |
| 8 | Расходы будущих периодов | 29 019 | 23 954 | 18 821 |
| 9 | Прочие расходы | 83 | - | - |
| 10 | Арендные обязательства | 6 | - | - |
| 11 | Проценты по обязательствам | 347 099 | 293 677 | - |
| | ИТОГО | 1 548 568 | 1 322 506 | 56 367 |

4.10. Условный доход (расход) по налогу на прибыль.

Величина налога на прибыль для целей налогообложения определена, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового расхода и постоянного налогового дохода за отчетный период. Ниже приводятся данные, используемые для расчета налога на прибыль:

| Наименование | Сумма по состоянию на 31.12.2022 | Сумма по состоянию на 31.12.2021 |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Условный доход (расход) по налогу на прибыль | 386 611 | 146 478 |
| Постоянный налоговый доход (расход) | 26 457 | 8 880 |
| Эффект изменения ставки | - | - |
| Налог на прибыль | (413 068) | (155 358) |
| В т.ч. | | |
| Текущий налог на прибыль | (451 253) | (156 331) |
| Отложенный налог на прибыль | 38 185 | 973 |

4.11. Раскрытие информации о конечном бенефициаре.

С 12 мая 2022 г. единственным участником ООО ТАМИ И КО становится Арутюнян Рубен Альбертович. ВАЛЬСБУРГ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД больше не является основным хозяйственным обществом.

С 10.08.2022 единственным участником ООО ТАМИ И КО становится АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ХЭНДЕРСОН ФЭШН ГРУПП.

Конечным бенефициаром ООО ТАМИ И КО на момент формирования отчетности является - Арутюнян Рубен Альбертович.

4.12. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Информация о размерах вознаграждений, начисленных основному управленческому персоналу Общества, представляет собой следующее:

| № п/п | Наименование показателя | За 2022 г. | За 2021 г. |
|-------|---|------------|------------|
| 1 | Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала) | 82 320,71 | 97 398 |
| 2 | Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч. | 0 | 0 |
| 2.1. | Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности); | 0 | 0 |
| 2.2. | Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе | 0 | 0 |
| 2.3. | Иные долгосрочные вознаграждения | 0 | 0 |
| | ИТОГО | 82 320,71 | 97 398 |

4.13. Операции со связанными сторонам.

| Группа связанных сторон | Связанная сторона | Характер отношений* | | Изменения в характере отношений |
|----------------------------------|---|---------------------|---------|---------------------------------|
| | | 2022 г. | 2021 г. | |
| Основное хозяйственное общество | ВАЛЬСБУРГ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД | - | В | Да |
| | АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ХЭНДЕРСОН ФЭШН ГРУПП | В | - | Да |
| Основной управленческий персонал | Генеральный директор – Акопян Ваган Володяевич | В | В | Нет |
| | Советник генерального директора - Арутюнян Рубен Альбертович | В | В | Нет |
| | Советник генерального директора - Мелконян Гагик Аршавирович | В | В | Нет |
| | Советник генерального директора - Антонян Анаит Петросовна | В | В | Нет |
| | Советник генерального директора - Севинян Виктор Грачикович | В | В | Нет |
| | Советник генерального директора - Беляев Дмитрий Александрович | В | В | Нет |
| | Заместитель генерального директора - Мокиенко Ирина Федоровна | В | В | Нет |
| | Руководитель департамента продаж (директор департамента) - Рихтер Пауль | В | В | Нет |
| | Финансовый директор - Федотов Денис Анатольевич | - | В | Да |
| | Финансовый директор - Коршунова Анна Сергеевна | В | В | Нет |
| Другие связанные стороны | ООО "ГВД" | - | С | Да |
| | RUBUN GLOBAL CORP | - | С | Да |

В – находилась под контролем или значительным влиянием другой организации или физического лица
С - вместе с другими организациями находилась под общим контролем одного и того же юридического или физического лица

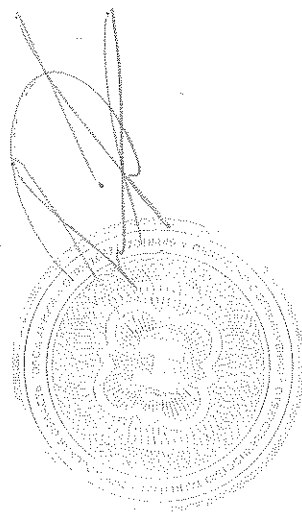
Операции со связанными сторонами за 2021-2022 гг. представляют собой следующее:

Операции со связанными сторонами за 2022 г.

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Вид операций | Остаток по расчетам 31 декабря 2021 г. | Поступление товаров, принятие работ и услуг | Погашение задолженности | Изменения в результате переоценки | Остаток по расчетам 31 декабря 2022 г. | | Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерасплаченных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | Форма расчетов |
|--|---|--|---|-------------------------|-----------------------------------|--|------------------|--|---|----------------|
| | | | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | | |
| Основное хозяйственное общество ВАЛЬСБУРГ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД | Займ выданный (основной долг, долгосрочная) | 402 453 | | (402 453) | - | - | - | - | - | Безналичная |
| | Займ выданный (проценты начисленные, краткосрочная) | 48 646 | | (48 646) | - | - | - | - | - | Безналичная |
| Другие связанные стороны | | | | | | | | | | |
| ООО «ГВД» | Продажа товаров, работ, услуг | 3 | | (3) | - | - | - | - | - | Безналичная |
| | Приобретение товаров, работ, услуг | (1 602) | | 1 602 | - | - | - | - | - | Безналичная |
| | Претензии | - | | - | - | - | - | - | - | Безналичная |
| | Займ выданный (беспроцентный) | 75 000 | | (1 283) | - | - | 73 717 | (73 717) | - | Безналичная |
| RUBUN GLOBAL CORP | Акции | 2 137 671 | | (2 137 671) | - | - | - | - | - | Безналичная |
| | Товарные знаки | - | 4 250 844 | (4 250 844) | - | - | - | - | - | Безналичная |
| Итого | - | 2 662 171 | 4 250 844 | (6 839 298) | - | - | 73 717 | (73 717) | - | - |

Операции со связанными сторонами за 2021 г.

| Наименование показателя (наименование связанной стороны) | Вид операций | Остаток по расчетам 31 декабря 2020 г. | Поступление товаров, принятие работ и услуг | Погашение задолженности | Изменения в результате переоценки | Остаток по расчетам 31 декабря 2021 г. | | Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам | Форма расчетов |
|--|---|--|---|-------------------------|-----------------------------------|--|------------------|--|---|----------------|
| | | | | | | в течение 12 месяцев | свыше 12 месяцев | | | |
| Основное хозяйственное общество | Займ выданный (основной долг, долгосрочная) | 401 672 | 0 | (1 486) | 2 267 | - | 402 453 | - | - | Безналичная |
| ВАЛЬСБУРГ ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД | Займ выданный (проценты начисленные, краткосрочная) | 28 290 | 20 082 | 0 | 274 | 48 646 | - | - | - | Безналичная |
| Другие связанные стороны | | | | | | | | | | |
| ООО «ГВД» | Продажа товаров, работ, услуг | 18 | 36 | (51) | - | 3 | - | - | - | Безналичная |
| | Приобретение товаров, работ, услуг | (6 670) | 0 | 5 051 | 17 | (1 602) | - | - | - | Безналичная |
| | Претензии | - | - | - | - | - | - | - | - | Безналичная |
| | Займ выданный (беспроцентный) | 80 000 | 0 | (5 000) | - | - | 75 000 | - | - | Безналичная |
| RUBUN GLOBAL CORP | Акции | - | 2 137 671 | - | - | - | 2 137 671 | - | - | Безналичная |
| Итого | - | 503 310 | 2 157 789 | (1 486) | 2 558 | 47 047 | 2 615 124 | - | - | - |



Генеральный директор
31.03.2023

В.В. Аюлян