ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2022 год
в текстовой форме

ООО Торговый Дом «Руда Урала»

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения
2. Раскрытие применяемых способов ведения учета
   2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности
   2.2 Методологические аспекты учетной политики
   2.3 Дивиденды
3. Расшифровка некоторых показателей бухгалтерской отчетности
4. Информация об оценочных значениях
5. Информация об обеспечениях и обязательствах
6. События после отчетной даты
7. Информация о связанных сторонах
8. Условные обязательства и активы
9. Планируемое развитие общества

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Торговый Дом «Руда Урала»;

Сокращенное наименование: ООО ТД «Руда Урала»;

Общество не имеет филиалов и представительств.

Регистрация Общества:

ООО ТД «Руда Урала» создано путем реорганизации в форме преобразования, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №3 по Челябинской области 25.02.2015.

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2022г. равен размеру 10 000 рублей.

Учредители Общества:

ООО ХГ НПРО «Урал» до 19.06.2022 года

Шацилло Владислав Вадимович с 20.06.2022 года, согласно договору купли-продажи доли в Уставном капитале Общества от 08.06.2022 года.

Основные виды деятельности Общества в 2022 году: предоставление в аренду имущества и оптовая торговля.

Управляющая компания Общества:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Научно-производственное объединение «Урал» (ИНН 7422004373).

Место нахождения: Челябинская область, г. Озерск ул. Музрукова 43

В соответствии с Уставом Общества единоличным исполнительным органом является управляющая компания ООО НПРО «Урал».

Дочерних обществ нет. Зависимых обществ нет.

2.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1.1 Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет главный бухгалтер управляющей компании.

2.1.2 Бухгалтерский учет в Обществе ведётся управляющей компанией

2.2 Методологические аспекты учетной политики

Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Порядок применения ПБУ 18/2

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2022 года сформированы в сумме 5 200 тыс. руб. из них, 4 886 тыс. руб. связаны с временными разницами при

создании резерва по сомнительным долгам в БУ, 18 тыс. руб. сформированы при создании резерва по отпускам и резерва под обесценение ТМЦ в БУ.

2.3 Дивиденды

В 2022 году решением годового собрания учредителей от 19 апреля 2022 года чистая прибыль по итогам 2021 года в размере 12 601 тыс. руб. была направлена на выплату дивидендов участнику Общества.

Также в 2022 году Общество осуществляло выплату промежуточных дивидендов за счет распределения чистой прибыли по итогам:

- 1 полугодие 2022 г. в размере 11 630 тыс. руб. протокол внеочередного собрания участников от 07.07.2022 г.
- 9 месяцев 2022 г. в размере 9 280 тыс.. руб. протокол внеочередного собрания участников от 01.10.2022 г.

3. Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

«Выручка» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование доходов*	*Сумма, тыс. руб.*	*%*
1	Реализация щебеночно-песчаной смеси	1 224	93,36
2	Сдача в аренду земельные участки	45	3,43
3	Сдача в аренду транспортной техники	42	3,21
Всего (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)		*1 311*	*100*

«Прочие доходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование доходов*	*Сумма, тыс. руб.*
1	Погашение резерва	39 493
2	Прочие доходы	5
3	Списание кредиторской задолженности	
Всего (строка 2340)		**39 498**

«Прочие расходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	*Наименование расходов*	*Сумма, тыс. руб.*
1	Начисление резерва по сомнительным долгам	4 380
4	Прочие	151
Всего (строка 2350)		**4 531**

4. Информация об оценочных значениях

В соответствии с учетной политикой, организация создает резервы по сомнительной задолженности, резервы по отпускам и резервы под снижение стоимости ТМЦ. По состоянию на 31.12.2022 г. созданы следующие резервы:

- резерв по сомнительной задолженности – 24 985 тыс. руб.
- резерв под снижение стоимости ТМЦ – 32 тыс. руб.
- резерв по отпускам – 57 тыс. руб.

5. Информация об обеспечениях обязательств на 31.12.2022

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
Выданные - всего	505 534	798 427	1 211 082
в том числе: по кредитному соглашению №КС-7280002014/00034 от 04.06.2014 за БРУ	501 336	798 427	1 211 082
Участие в электронной процедуре (Аукцион)	4 198	-	-

6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не возникало

7. Связанные стороны.

Связанная сторона/ Основание связанности	Вид операции	Данные за 2022 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 г. («минус» - задолженность перед связанным лицом)
ООО НПРО «Урал» ИНН 7422004373 (управляющая компания)	Аренда	39	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	(23)
	Услуги	61		(35)
	Договор поставки	1		(1)
	Договор управления	480		(360)

ООО «БРУ» ИНН 7422029201 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор купли-продажи (поставка) Услуги аренды Договор купли продажи (приобретение)	 83 882	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	938 68
ООО «Профинвест» ИНН 7451345106 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Выплата доли	-	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	1000
ООО «ДСК» ИНН 7422042121 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор купли продажи (поставка) Договор купли-продажи (приобретение) Услуги хранения	- 4 172 12	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	2 104 3 004
ООО «КПК» ИНН 7430013163 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор купли-продажи (поставка)	406	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	752
АО «ЮУС» ИНН 7422005955 (ООО ТД Руда Урала и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Договор займа Договор уступки	- -	оплата денежными средствами и зачетом встречных однородных требований	17 584 143 -

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонам сформированы по лицам:

- ООО «БРУ» в размере 988 тыс. руб.
- ООО «ДСК» в размере 4 551 тыс. руб.
- ООО «КПК» 691 тыс. руб.
- ООО «Профинвест» 1 000 тыс. руб.
- АО «ЮУС» в размере 17 728 тыс. руб.

Списания дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, по связанным лицам в отчетном периоде не производилось.

Информация о выплатах, выплаченных основному управленческому персоналу.

№ п/п	*Наименование выплаты*	*Сумма, тыс. руб.*
1.	Заработная плата	197
2.	Налоги и страховые взносы	97
Всего		**294**

8. Условные обязательства и активы

Условные обязательства и активы на отчетную дату, способные повлиять на финансовые результаты деятельности за 2022г, отсутствуют.

9. Планируемое развитие Общества

Общество намерено продолжить свою деятельность в обозримом будущем. В 2023 году планируется продолжение деятельности, связанной с реализацией руды железной сидеритовой, щебеночно-песчаной смеси и песка, предоставления имущества в аренду.

Директор **И.А. Дудчук**

Гл. бухгалтер **Н.Л. Шагина**

15.02.2022