



## Общество с ограниченной ответственностью «ХАЙТОРК РУС»

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

г. Москва

«27» февраля 2023 г.

### ОГЛАВЛЕНИЕ

|     |                                                                  |    |
|-----|------------------------------------------------------------------|----|
| 1.  | ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ .....                                           | 2  |
| 2.  | ИЗМЕНЕНИЯ, ВНЕСЕННЫЕ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ ..... | 3  |
| 3.  | ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ .....                        | 3  |
| 4.  | ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА.....                                           | 3  |
| 5.  | ЗАПАСЫ .....                                                     | 4  |
| 6.  | ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ .....                                  | 5  |
| 7.  | ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ.....                          | 6  |
| 8.  | УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ.....                                            | 6  |
| 9.  | ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА .....                                           | 6  |
| 10. | ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА .....                                    | 7  |
| 11. | КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ .....                                 | 7  |
| 12. | РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА .....        | 9  |
| 13. | ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ .....                                    | 9  |
| 14. | РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ .....                               | 10 |
| 15. | СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ .....                                          | 10 |
| 16. | События после отчетной даты.....                                 | 12 |

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "ХАЙТОРК РУС" за 2022 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "ХАЙТОРК РУС" за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Федеральных Стандартов Бухгалтерского Учета и иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Все суммы представлены в **тыс. рублей**. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

### 1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: 141401, Московская обл, Химки г, Вашутинское ш, владение 24Б, этаж 2, помещение 39

Обособленные подразделения Общества: нет

Учредители Общества: Юнекс Корпорейшн (100% УК)

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2022 году составила 1 человек, в 2021 году - 1 человек (п. 31 ПБУ 4/99):

Состав совета директоров и исполнительного органа Общества представлен следующим образом (п. 31 ПБУ 4/99):

| Ф.И.О.                   | Должность            |
|--------------------------|----------------------|
| Улитенко Алексей Юрьевич | Генеральный директор |

### Бухгалтерский учет

В 2022 году бухгалтерский учет велся специализированной организацией ООО «ШНАЙДЕР ГРУП» на основании договора на бухгалтерское обслуживание №АО-18-12-02 от 25.12.2018.

### Внутренний контроль

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется специализированной организацией, ответственной за ведение бухгалтерского учета.

### Непрерывность деятельности

Компания планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства.



Общество с ограниченной ответственностью «ХАЙТОРК РУС»

У компании отсутствует информация о каких-либо событиях или условиях за пределами отчетного периода, которые могут вызвать значительные сомнения в способности компании продолжать непрерывно свою деятельность.

У компании отсутствует информация о каких-либо случаях несоблюдения или подозрения в несоблюдении законов и нормативных актов, в том числе Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», Федерального закона «О противодействии коррупции», законодательства Российской Федерации, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

#### **Противодействие ОД/ФТ/ФРОМУ**

У Общества отсутствует информация о каких-либо случаях несоблюдения или подозрения в несоблюдении законов и нормативных актов, в том числе Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», Федерального закона «О противодействии коррупции», законодательства Российской Федерации, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

#### **Прочее**

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату;

| Наименование валюты | 31.12.2022 | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---------------------|------------|------------|------------|
| Доллар США          | 70,3375    | 74,2926    | 73,8757    |
| Евро                | 75,6553    | 84,0695    | 90,6824    |

## **2. ИЗМЕНЕНИЯ, ВНЕСЕННЫЕ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ**

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 г. применялись положения учетной политики организации на 2022 г., утвержденной Приказом №1-УП от "30" декабря 2021 г. со всеми изменениями и дополнениями.

В течение 2022 года не было внесено изменений в учетную политику на 2022 год, не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

В 2022 году не применялись досрочно стандарты учета, перечисленные ниже:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета 14/2022 "НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ", утвержденный приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н,
- Изменения в Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" утвержденные приказом Минфина России от 30.05.2022 N 87н
- Абзац 1 пункта 25 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете" утвержденного приказом Минфина России от 16.04.2021 N 62н

Общество не планирует вносить изменения в учетную политику на 2023 год по сравнению с 2022 годом, связанные с изменением законодательства и досрочным применением новых стандартов бухгалтерского учета.

## **3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ**

В течение 2022 года не было изменений сравнительных показателей, влияющих на финансовую отчетность за отчетный год или следующий отчетный год.

## **4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА**



Общество с ограниченной ответственностью «ХАЙТОРК РУС»

Общество применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 01.01.2022 года.

Последствия изменений отражаются в учете и отчетности с единовременной корректировкой балансовой стоимости основных средств на дату перехода и без пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности.

## 5. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице N 4.1.

Изменение способов оценки запасов не производилось. У компании отсутствуют запасы, переданные в залог.

Таблица 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Период     | На начало года |                                         | Изменения за период   |               |                               |                               |                                           | На конец периода |                                         |
|------------------------------------------------|------------|----------------|-----------------------------------------|-----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|
|                                                |            | себестоимость  | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло        |                               | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себестоимость    | величина резерва под снижение стоимости |
|                                                |            |                |                                         |                       | себестоимость | резерв под снижение стоимости |                               |                                           |                  |                                         |
| Запасы - всего                                 | за 2022 г. | 36 394         |                                         | 66 206                | (72 482)      | -                             |                               | X                                         | 30 118           |                                         |
|                                                | за 2021 г. | 40 395         |                                         | 91 487                | (95 489)      | -                             |                               | X                                         | 36 393           |                                         |
| в том числе:                                   |            |                |                                         |                       |               |                               |                               |                                           |                  |                                         |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | за 2022 г. | -              | -                                       | 188                   | (188)         | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
|                                                | за 2021 г. | -              | -                                       | 87                    | (87)          | -                             | -                             | -                                         | -                | -                                       |
| Товары для перепродажи                         | за 2022 г. | 36 235         |                                         | 65 760                | (72 011)      | -                             | -                             | -                                         | 29 984           | -                                       |
|                                                | за 2021 г. | 40 309         |                                         | 91 161                | (95 235)      | -                             | -                             | -                                         | 36 235           | -                                       |
| Расходы будущих периодов                       | за 2022 г. | 159            | -                                       | 258                   | (283)         | -                             | -                             | -                                         | 134              | -                                       |
|                                                | за 2021 г. | 86             | -                                       | 240                   | (167)         | -                             | -                             | -                                         | 159              | -                                       |



Общество с ограниченной ответственностью «ХАЙТОРК РУС»

## 6. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице N 6.1.

Сумма дебиторской задолженности указывается в полной сумме согласно условиям договоров без учета созданного под нее резерва по сомнительным долгам (п.35 ПБУ 4/99).

Таблица №6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                                        | Период            | На начало года                |                                         | Изменения за период                                                   |                                                  |                  |                                  |                        | На конец периода              |                                         |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                |                   | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление                                                           |                                                  | выбыло           |                                  |                        | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
|                                                                |                   |                               |                                         | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение        | списание на финансовый результат | восстановление резерва |                               |                                         |
| <b>Краткосрочная дебиторская задолженность – всего, в т.ч.</b> | <b>за 2022 г.</b> | <b>33 784</b>                 | -                                       | <b>147 828</b>                                                        | -                                                | <b>(179 311)</b> | -                                | -                      | <b>2 301</b>                  | -                                       |
|                                                                | <b>за 2021 г.</b> | <b>4 494</b>                  | -                                       | <b>33 784</b>                                                         | -                                                | <b>(4 494)</b>   | -                                | -                      | <b>33 784</b>                 | -                                       |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                           | за 2022 г.        | 32 012                        | -                                       | 111 936                                                               | -                                                | (143 927)        | -                                | -                      | 21                            | -                                       |
|                                                                | за 2021 г.        | 3 615                         | -                                       | 32 012                                                                | -                                                | (3 615)          | -                                | -                      | 32 012                        | -                                       |
| Авансы выданные                                                | за 2022 г.        | 238                           | -                                       | 2 841                                                                 | -                                                | (2 538)          | -                                | -                      | 541                           | -                                       |
|                                                                | за 2021 г.        | 400                           | -                                       | 238                                                                   | -                                                | (400)            | -                                | -                      | 238                           | -                                       |
| Прочая                                                         | за 2022 г.        | 95                            | -                                       | 652                                                                   | -                                                | (747)            | -                                | -                      | -                             | -                                       |
|                                                                | за 2021 г.        | -                             | -                                       | 95                                                                    | -                                                | -                | -                                | -                      | 95                            | -                                       |
| Расчеты по налогам и взносам                                   | за 2022 г.        | -                             | -                                       | 28                                                                    | -                                                | -                | -                                | -                      | 28                            | -                                       |
|                                                                | за 2021 г.        | -                             | -                                       | -                                                                     | -                                                | -                | -                                | -                      | -                             | -                                       |
| Расчеты с таможенной                                           | за 2022 г.        | 1 439                         | -                                       | 32 371                                                                | -                                                | (32 099)         | -                                | -                      | 1 711                         | -                                       |
|                                                                | за 2021 г.        | 479                           | -                                       | 1 439                                                                 | -                                                | (479)            | -                                | -                      | 1439                          | -                                       |

## 7. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Таблица №7.1. Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2022 года

|                                                                 | 2022 г.      | 2021 г.       | 2020 г.      |
|-----------------------------------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| Денежные средства в рублях на счетах в банках                   | 8 593        | 14 634        | 6 896        |
| Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках       | -            | -             | -            |
| <b>Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса</b> | <b>8 593</b> | <b>14 634</b> | <b>6 896</b> |

У Общества отсутствуют открытые кредитные линии, договоры овердрафта, полученные поручительства третьих лиц, недополученные кредиты (займы).

## 8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Таблица №8.1. Изменения в Уставном капитале

|                                            | Уставный капитал<br>(тыс. руб.) | Доли, принадлежащие<br>Обществу |
|--------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>На 31 декабря 2020 г.</b>               | 10                              | -                               |
| Увеличение (уменьшение) уставного капитала |                                 | -                               |
| Изменение доли, принадлежащей Обществу     | -                               | -                               |
| <b>На 31 декабря 2021 г.</b>               | 10                              | -                               |
| Увеличение (уменьшение) уставного капитала |                                 | -                               |
| Изменение доли, принадлежащей Обществу     | -                               | -                               |
| <b>На 31 декабря 2022 г.</b>               | 10                              | -                               |

100% полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2022 г. составил: 10 тыс.руб.

## 9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали:

Таблица № 9.1. Заемные средства

|                               | 2022 г.                         |                                | 2021 г.                         |                                | 2020 г.                         |                                |
|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|
|                               | Кратко-срочные заемные средства | Долго-срочные заемные средства | Кратко-срочные заемные средства | Долго-срочные заемные средства | Кратко-срочные заемные средства | Долго-срочные заемные средства |
| Прочие займы                  | 3 051                           | 30 245                         | 2 250                           | 31 946                         | 1 272                           | 31 767                         |
| <b>Итого заемные средства</b> | <b>3 051</b>                    | <b>30 245</b>                  | <b>2 250</b>                    | <b>31 946</b>                  | <b>1 272</b>                    | <b>31 767</b>                  |

Сумма расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы, в 2022 году составила 876 тыс. руб.

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2022 г. имели следующую структуру:



Общество с ограниченной ответственностью «ХАЙТОРК РУС»

Таблица №9.2. Структура долгосрочных заимствований на 31.12.2022

| Наименование                  | Остаток кредитов на 31.12.2022 г., тыс. руб. | Остаток кредитов на 31.12.2022 г., (USD) | Годовая процентная ставка, % | Срок погашения | Предоставленные обеспечения |
|-------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------|----------------|-----------------------------|
| ЮНЕКС КОРПОРЕЙШН              | -                                            | -                                        | -                            | -              | -                           |
| - Договор от 20.05.2019 г.    | 21 101                                       | 300 000                                  | 3                            | 31.05.2024     | -                           |
| - Договор от 08.04.2020 г.    | 9 144                                        | 130 000                                  | 3                            | 30.04.2025     | -                           |
| <b>Итого заемные средства</b> | <b>30 245</b>                                | <b>430 000</b>                           | <b>3</b>                     | -              | -                           |

## 10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице №10.1.

Таблица №10.1. Наличие и движение оценочных обязательств

| Наименование показателя                         | Остаток на начало года | Признано     | Погашено       | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|-------------------------------------------------|------------------------|--------------|----------------|------------------------------|--------------------------|
| Резерв на отпуск                                | 1 615                  | 2 484        | (4 099)        | -                            | -                        |
| Резерв на выплату вознаграждения по итогам года | 2 767                  | -            | (2 767)        | -                            | -                        |
| <b>Оценочные обязательства - всего</b>          | <b>4 382</b>           | <b>2 484</b> | <b>(6 866)</b> | -                            | -                        |

## 11. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице №11.1.

Данные о кредиторской задолженности раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.



Общество с ограниченной ответственностью «ХАЙТОРК РУС»

По состоянию на 31 декабря 2021 организация не имела просроченных обязательств по налогам и сборам.

Таблица №11.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя                                   | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период                                                   |                                                  |           |                                  | Остаток на конец периода |
|-----------------------------------------------------------|------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|--------------------------|
|                                                           |            |                        | поступление                                                           |                                                  | выбыло    |                                  |                          |
|                                                           |            |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат |                          |
| Долгосрочная кредиторская задолженность – всего, в т.ч.   | за 2022 г. | 31 946                 | 14 331                                                                | -                                                | (16 032)  | -                                | 30 245                   |
|                                                           | за 2021 г. | 31 767                 | -                                                                     | 179                                              | -         | -                                | 31 946                   |
| займы                                                     | за 2022 г. | 31 946                 | 14 331                                                                | -                                                | (16 032)  | -                                | 30 245                   |
|                                                           | за 2021 г. | 31 767                 | -                                                                     | 179                                              | -         | -                                | 31 946                   |
| Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в. т.ч. | за 2022 г. | 78 101                 | 122 092                                                               | -                                                | (170 760) | -                                | 29 433                   |
|                                                           | за 2021 г. | 46 701                 | 78 034                                                                | -                                                | (46 701)  | -                                | 80 351                   |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками                     | за 2022 г. | 78 034                 | 98 307                                                                | -                                                | (148 442) | -                                | 27 899                   |
|                                                           | за 2021 г. | 46 701                 | 78 034                                                                | -                                                | (46 701)  | -                                | 78 034                   |
| авансы полученные                                         | за 2022 г. | 6                      | 2 470                                                                 | -                                                | (942)     | -                                | 1 534                    |
|                                                           | за 2021 г. | 1 187                  | 6                                                                     | -                                                | (1 187)   | -                                | 6                        |
| расчеты по налогам и взносам                              | за 2022 г. | 61                     | 21 315                                                                | -                                                | (21 376)  | -                                | -                        |
|                                                           | за 2021 г. | 10                     | 61                                                                    | -                                                | (10)      | -                                | 61                       |
| займы                                                     | за 2022 г. | 2 250                  | 2 110                                                                 | -                                                | (1 309)   | -                                | 3 051                    |
|                                                           | за 2021 г. | 1272                   | -                                                                     | 979                                              | -         | -                                | 2 250                    |
| прочая                                                    | за 2022 г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -         | -                                | -                        |
|                                                           | за 2021 г. | 4                      | -                                                                     | -                                                | (4)       | -                                | -                        |

## 12. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Таблица №12.1. Выручка (нетто) без НДС, акцизов и аналогичных платежей)

| <b>Выручка</b>      | <b>2022</b>   | <b>2021</b>    |
|---------------------|---------------|----------------|
| Товары              | 85 740        | 111 206        |
| Аренда оборудования | 71            | -              |
| <b>Итого</b>        | <b>85 811</b> | <b>111 206</b> |

Работы и услуги, выручка по которым определяется по мере готовности, отсутствуют. Выручка, оплачиваемая неденежными средствами, отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2022 и 2021 годы представлены следующим образом:

Таблица №12.2. Расходы по обычным видам деятельности

| <b>Наименование показателя</b>                     | <b>за 2022 г.</b> | <b>за 2021 г.</b> |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Себестоимость проданных товаров</b>             | <b>(71 418)</b>   | <b>(94 493)</b>   |
| <b>Коммерческие расходы, в т.ч.</b>                | <b>(342)</b>      | <b>(912)</b>      |
| - Рекламные расходы                                | -                 | (47)              |
| - Расходы на экспертизу документации               | -                 | (150)             |
| - Транспортные расходы                             | (22)              | (76)              |
| - Сертификация продукции                           | (154)             | (134)             |
| - Представительские расходы                        | -                 | (275)             |
| - Консультационные услуги                          | (16)              | (169)             |
| - Прочие расходы                                   | (150)             | (61)              |
| <b>Управленческие расходы, в т.ч.</b>              | <b>(23 341)</b>   | <b>(13 053)</b>   |
| - Расходы на оплату труда                          | (18 095)          | (9 549)           |
| - Отчисления на социальные нужды                   | (3 657)           | (1 321)           |
| - Расходы на бухгалтерское обслуживание            | (787)             | (1 278)           |
| - Расходы на аренду                                | (470)             | (445)             |
| - Командировочные расходы                          | -                 | (18)              |
| - Рекламные расходы                                | -                 | (12)              |
| - Прочие расходы                                   | (332)             | (430)             |
| <b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b> | <b>(95 101)</b>   | <b>(108 458)</b>  |

## 13. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2022 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Таблица №13.1. Прочие доходы

| <b>Прочие доходы</b>                                          | <b>за 2022 г.</b> | <b>за 2021 г.</b> |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Курсовые разницы                                              | 81 384            | 14 036            |
| Возврат товаров, реализованных в предыдущем налоговом периоде | -                 | 2 232             |
| <b>ИТОГО</b>                                                  | <b>81 384</b>     | <b>16 268</b>     |

Таблица №13.2. Прочие расходы

| <b>Прочие расходы</b>                                         | <b>за 2022 г.</b> | <b>за 2021 г.</b> |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Курсовые разницы                                              | (60 812)          | (15 100)          |
| Услуги банка                                                  | (245)             | (208)             |
| Возврат товаров, реализованных в предыдущем налоговом периоде | -                 | (2 641)           |
| Расходы, связанные с продажей (покупкой) валюты               | (4 675)           |                   |
| Прочие расходы                                                | (677)             | (676)             |
| <b>ИТОГО</b>                                                  | <b>(66 409)</b>   | <b>(18 625)</b>   |

## 14. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2022 и 2021 годы представлен следующим образом:

Таблица №14.1. Налог на прибыль

|                                                       | 2022         | 2021         |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Прибыль до налогообложения</b>                     | <b>4 809</b> | <b>(574)</b> |
| <b>Условный расход (доход) по налогу на прибыль</b>   | <b>(961)</b> | <b>(115)</b> |
| <b>Постоянные налоговые обязательства:</b>            | <b>(314)</b> | <b>(249)</b> |
| по расходам, не учитываемым для целей налогообложения | (314)        | (249)        |
| <b>Постоянный налоговый доход:</b>                    | <b>-</b>     | <b>-</b>     |
| по доходам, не учитываемым для целей налогообложения  | -            | -            |
| <b>Изменение отложенных налоговых активов:</b>        | <b>876</b>   | <b>(18)</b>  |
| <b>Изменение отложенных налоговых обязательств:</b>   | <b>1 397</b> |              |
| <b>Итого текущий налог на прибыль</b>                 | <b>-</b>     | <b>116</b>   |
| <b>Расходы будущего периода</b>                       | <b>998</b>   |              |

Изменений ставки налога на прибыль организации в отчетном периоде не происходило.

## 15. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности организация производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:



Общество с ограниченной ответственностью «ХАЙТОРК РУС»

| №                               | Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны | Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица | Основание, в силу которого сторона признается связанным                           | Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, % | Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, % | Наименование и реквизиты договора                    | (Уплачено)/получено по договору в 2022 г. | Признано расходов/доходов | Дебиторская/(кредиторская) задолженность на 31.12.2022 |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------|
| Основное хозяйственное общество |                                                                                    |                                                                          |                                                                                   |                                                                |                                                                |                                                      |                                           |                           |                                                        |
| 1.                              | HYTORC Division UNEX Corporation                                                   | 333 РОУТ 17 НОРД МАУВА, НЬЮ ДЖЕРСИ 07430-2129                            | HYTORC Division UNEX Corporation владеет 100 % общего количества голосов Общества | 100%                                                           | 0%                                                             | Договор на поставку товаров НУ-01/2019 от 05.03.2019 | (89 255)                                  | 59 312                    | (27 899)                                               |
|                                 |                                                                                    |                                                                          |                                                                                   |                                                                |                                                                | Договор займа № б/н от 20.05.2019                    | -                                         | (612)                     | (23 407)                                               |
|                                 |                                                                                    |                                                                          |                                                                                   |                                                                |                                                                | Договор займа б/н от 08.04.2020                      | -                                         | (264)                     | (9 889)                                                |

## 16. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.