

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу  
ООО "ЗНАК" за 2022 год**

**1. Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью ООО "ЗНАК" зарегистрировано в ИФНС № 18 по г.Москве. ОГРН 1177746321235

ИНН 9718056038 КПП 771801001, юридический адрес: 107076, г. Москва, ул. Атарбекова, д.4, 4этаж, помещение IX, комната 1.

Бухгалтерская отчётность за 2022 год сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учёта и отчётности, в частности, требованиями:

- Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ (ред. от 29.07.2018) "О бухгалтерском учёте";

- Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённое Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н;

- Положения по бухгалтерскому учёту "Бухгалтерская отчётность организации" ПБУ 4/99, утверждённого Приказом Минфина России от 06.07.1999 N 43н)

Бухгалтерская отчётность составлена и представлена по формам, утверждённым Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н."О формах бухгалтерской отчётности организаций", в редакции приказа Минфина России от 19.04.2019г. № 61н

В связи с принятием решения, собственниками Общества, о возможной ликвидации организации, при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности невозможны к применению допущения о непрерывности деятельности.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 год составлялась по альтернативному принципу, с учетом перспективы ликвидации. Так по состоянию на 31.12.2022г. на балансе Общества отсутствуют внеоборотные активы, МПЗ, а также кредиторская задолженность.

1.1. Уставный капитал организации: 300 000,00 руб. (Триста тысяч рублей) 00 копеек, оплачено 100%.

## 1.2. Учредители организации:

- ООО «Строй Инвест Проект» ИНН 7708571131 - 100 % доли в Уставном капитале – 300 000.00 руб.

1.3. Основной вид деятельности организации: Производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки, ОКВЭД 25.99

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 1 человек.

1.5. В 2022 году снято с учета обособленное подразделение, не выделенное на отдельный баланс ООО "ЗНАК", ранее было зарегистрировано в ИФНС по г. Истра Московской области. ОГРН 1177746321235

ИНН 9718056038 КПП 501745001, адрес обособленного подразделения: 143581, Московская обл., г. Истра, д. Лешково, д. 117.

## 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика организации для бухгалтерского и налогового учета утверждена Приказом генерального директора ООО "ЗНАК" № 1 от 30.12.2021г.

Положение по учетной политике, применяемой обществом, составлено в соответствии с положениями Закона N 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации" и другими нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет в РФ.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Инвентаризация товарно-материальных ценностей и основных средств производится ежегодно в период с 20 по 31 декабря.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

### **3. Финансовый результат хозяйственной деятельности.**

Финансовый результат, полученный в 2022 г. составил 47 204 482 рублей 43 копеек.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2022 г. повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы: управленческие, коммерческие, прочие расходы.

### **4. Основные показатели деятельности организации за 2022 год**

В отчетном году выручка ООО «ЗНАК» составила:

1	По основному виду деятельности	124 185 016,78
2	По прочим видам деятельности	546 234 688,07
3	Прочие доходы	4 479 578,35

Затраты на производство и реализацию продукции

1	Амортизация основных средств	715 058,60
2	Материальные затраты	522 673 224,84
3	Фонд оплаты труда	32 100 569,24
4	Страховые взносы	5 730 563,29
5	Прочие затраты	31 376 061,32
6	Прочие расходы	5 108 078,25

### **5. Оценочные обязательства и резервы**

5.1. В организации не формируется оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников

5.2. Резерв по сомнительным долгам в 2022 году не формировался в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности

5.3. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

## **6. Заработная плата**

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2022 г. отсутствует.

Среднемесячная зарплата — 120 000,00 рублей.

## **7. Информация о связанных сторонах.**

Единственный участник ООО «Строй Инвест Проект» ИНН 7708571131 является так же контрагентом ООО «ЗНАК».

В 2022 году между ООО «ЗНАК» и ООО «Строй Инвест Проект» действовали следующие договоры поставки:

1. Договор № ЗК-21/24 от 22.09.2021г. на поставку комплексов фото-видеофиксации «Стрелка-Плюс» на общую сумму 880 000 000 (Восемьсот восемьдесят миллионов) рублей 00 копеек. Задолженность по данному договору на 31.12.2022 года составила 174 892 500 (Сто семьдесят четыре миллиона восемьсот девяносто две тысячи пятьсот) рублей 00 копеек.
2. Договор № ТК0110-21/АР от 01.10.2021г. на поставку электронных модулей контроля скорости на общую сумму 23 568 000 (Двадцать три миллиона пятьсот шестьдесят восемь тысяч) рублей 00 копеек. Взаиморасчеты на 31.12.2022г. по данному договору закрыты.
3. Договор № ТК0310-22/АР от 03.10.2022г. на поставку комплексов фото-видеофиксации «Стрелка-Плюс» на общую сумму 65 000 000 (Шестьдесят пять миллионов) рублей 00 копеек. Задолженность по данному договору на 31.12.2022 года составила 65 000 000 (Шестьдесят пять миллионов) рублей 00 копеек.
4. Договор № ТК2912-21/КЗ от 29.12.2021г. на поставку шкафчиков на общую сумму 27 000 000 (Двадцать семь миллионов) рублей 00 копеек. Взаиморасчеты на 31.12.2022г. по данному договору закрыты.

## **8. События после отчетной даты.**

К событиям после отчётной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне, в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество не имеет серьёзных внешних обязательств, и хотя эти неопределённости могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников и их способность осуществлять выплаты Обществом в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор

**ООО "ЗНАК"**

06.02.2023 г.



Чеботарева М.А.