

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кокташев Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

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

Руководитель _____
(подпись)

**Кокташев Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель _____
(подпись)

**Кокташев Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кокташев Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	110	-	701	-	-	-	-	-	-	-	551	1 362	-
	5530	за 2021г.	248	-	110	-	(253)	-	-	-	-	5	-	110	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	110	-	9	-	-	-	-	-	-	-	-	119	-
	5531	за 2021г.	-	-	110	-	-	-	-	-	-	-	-	110	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	-	-	562	-	-	-	-	-	-	-	-	562	-
	5532	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	130	-	-	-	-	-	-	-	551	681	-
	5533	за 2021г.	248	-	-	-	(253)	-	-	-	-	5	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	110	-	701	-	-	-	-	X	-	-	551	1 362	-
	5520	за 2021г.	248	-	110	-	(253)	-	-	X	-	5	-	110	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	20	-	-	(20)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	294	6 171	-	(1 046)	-	-	-	551	5 969
	5580	за 2021г.	-	678	-	(390)	-	-	5	-	294
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	-	98	-	-	-	-	-	-	98
	5581	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2022г.	228	5 493	-	(20)	-	-	-	-	5 701
	5582	за 2021г.	-	228	-	-	-	-	-	-	228
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	5	171	-	(556)	-	-	-	551	171
	5583	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	5	-	5
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	60	410	-	(470)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	450	-	(390)	-	-	-	-	60
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	294	6 171	-	(1 046)	-	X	-	551	5 969
	5570	за 2021г.	-	678	-	(390)	-	X	5	-	294

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кокташев Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	77	-
Расходы на оплату труда	5620	297	-
Отчисления на социальные нужды	5630	68	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	284	4
Итого по элементам	5660	726	4
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4 048)	(105)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	(3 322)	(101)

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

**Кокташев Сергей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кокташев Сергей
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кокташев Сергей
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Кокташев Сергей
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

12 марта 2023 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "СибирьПромСнаб"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	22	13
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	4 153	105	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	622	-	-
Дебиторская задолженность *	1230	1 362	110	248
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	938	267	4
Прочие оборотные активы	1260	4	2	-
ИТОГО активы	-	7 079	506	265
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	20
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	60	-
Кредиторская задолженность	1520	5 969	234	-
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	5 969	294	20
Стоимость чистых активов	-	1 110	212	245

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности ООО «СибирьПромСнаб»
за 2022 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с ограниченной ответственностью «СибирьПромСнаб»
Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «СибирьПромСнаб»
Юридический адрес: 672000, Забайкальский край, г. Чита, ул. Бутина, дом №28, офис 47
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7536153033
Код причины постановки на учет (КПП): 753601001
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1157536004548
Дата регистрации: 15 июля 2015 года
Уставный капитал ООО «СибирьПромСнаб» составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.
Учредитель Кокташев Сергей Валерьевич. Доля в уставном капитале составляет 100%.
Основным видом деятельности ООО «СибирьПромСнаб» является торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД 46.90) (торговля спецтехникой и запчастями).
ООО «СибирьПромСнаб» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

2. Информация об учетной политике

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «СибирьПромСнаб», утвержденная приказом Директора №1 от 01 января 2022 года, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- Учет доходов и расходов ведется методом начисления;
- Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств;
- Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости;
- Способ списания товаров, приобретенных для перепродажи, по стоимости единицы товара;
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г.

- Запасы (строка 1210): 4 153 тыс. руб.
 - в т.ч. товары на складах: 4 153 тыс.руб.
- Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям: 622 тыс.руб.
- Дебиторская задолженность (строка 1230): 1 362 тыс. руб.
 - в т.ч. расчеты с поставщиками: 562 тыс. руб., расчеты с покупателями 119 тыс руб., платежи в бюджет 551 тыс.руб, прочее 130 тыс.руб.
- Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250): 937 тыс. руб.
 - в т.ч. расчетный счет организации: 937 тыс. руб.
- Прочие оборотные активы (строка 1260): 4 тыс. руб.
 - в т.ч. расходы будущих периодов: 4 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (строка 1370): 1 100 тыс. руб.
- Кредиторская задолженность (строка 1520): 5 969 тыс.руб.
 - в т.ч. расчеты с поставщиками 98 тыс.руб., расчеты с покупателями 5 701 тыс.руб., платежи в бюджет 170 тыс.руб.

4. Основные показатели деятельности ООО «СибирьПромСнаб» за 2022 г.

	тыс. руб.
Выручка всего (строка 2110):	26 110
- выручка от реализации покупных товаров	26 110
Себестоимость продаж всего (строка 2120)	24 650
- стоимость реализованных покупных товаров	24 650
Коммерческие расходы	58
- расходы на продажу	58
Прочие доходы (строка 2340):	85
-доходы от прочей внереализационной деятельности	85
Прочие расходы (строка 2350):	365
- расходы от прочей внереализационной деятельности	365
Прибыль/Убыток до налогообложения (строка 2300)	1 122
Налог на прибыль (строка 2410)	224
В т.ч. отложенный налог на прибыль	22
Чистая прибыль (строка 2400)	898

5. Финансовый анализ ООО «СибирьПромСнаб» за 2022 г.

Показатели за 2022 год (тыс.руб.)

Продажи	26 110
Прибыль	898
Чистые активы	1 110

Анализ показателей

Коэффициент текущей ликвидности	1,186
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,157
Коэффициент наличия собственных средств	0,157
Рентабельность продукции	5,37%
Рентабельность компании	3,44%
Рентабельность активов	12,69%
Оценка риска банкротства	Устойчивое финансовое состояние
Оценка кредитоспособности	Взвешенный подход

Чистая прибыль за 2022 г. ООО «СибирьПромСнаб» составила 898 тыс. рублей. Прибыль образована в результате основной деятельности предприятия: торговля спецтехникой и запчастями. Чистые активы за 2022 год составили 1 110 тыс. руб.

Коэффициент текущей ликвидности 1,186 соответствует средней платежеспособности. Значение коэффициента показывает, что оборотные активы (деньги, задолженность контрагентов, запасы), которые могут быть обращены в деньги, больше обязательств на ближайший год.

Коэффициент абсолютной ликвидности 0,157 соответствует высокой платежеспособности. Значение коэффициента показывает долю кредиторской задолженности, которую можно погасить за счет имеющихся денежных средств.

Коэффициент наличия собственных средств 0,157 соответствует средней финансовой устойчивости. Значение коэффициента показывает, что доля собственных средств в источниках финансирования составляет 15,7%, остальное – заемные средства.

По итогам 2022 года рентабельность продукции составила 5,37%, рентабельность компании - 3,44%, рентабельность активов – 12,69%, что является средними показателями.

При оценке риска банкротства индекс финансового состояния равен 2,792, что говорит об устойчивом финансовом состоянии. При оценке кредитоспособности показатель равен 2,05, что говорит о взвешенном подходе.

6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Директор

«12» марта 2023 года



Кокташев С.В.