

**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		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2022г. за 2021г.	119 119	- -	3 664 -	- -	- -	- -	- -	- -	3 783 119	- -	
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	5101 5111	за 2022г. за 2021г.	119 119	- -	3 664 -	- -	- -	- -	- -	- -	3 783 119	- -	

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода						
			На начало года		Выбыло		Поступило	первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы							
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
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 Копейкин Дмитрий Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.



2. Основные средства

2.1. 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.	8 943	(2 328)		(177)	52	(599)	2 065	-	9 349	(1 392)
	5210	за 2021г.	8 906	(1 735)	118	(81)	81	(673)	-	-	8 943	(2 328)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2022г.	177	(52)		(177)	52	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	139	(58)	118	(81)	81	(74)	-	-	177	(52)
Здания	5202	за 2022г.	7 022	(1 142)	-	-	-	(250)	-	-	7 022	(1 392)
	5212	за 2021г.	7 022	(892)	-	-	-	(250)	-	-	7 022	(1 142)
Транспортные средства	5203	за 2022г.	1 745	(1 134)	-	-	-	(349)	2 065	-	2 327	-
	5213	за 2021г.	1 745	(785)	-	-	-	(349)	-	-	1 745	(1 134)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	118	(118)	-	
в том числе: Компьютер DELL Optiplex 5080, Intel Core	5241	за 2022г.	-	-	-	-	
	5251	за 2021г.	-	66	(66)	-	
Сканер Fujitsu fi-7140	5242	за 2022г.	-	-	-	-	
	5252	за 2021г.	-	52	(52)	-	

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	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
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	2 952	2 531	2 555
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель
 (подпись)
 Колейкин Дмитрий
 Сергеевич
 (расшифровка подписи)



22 февраля 2023 г. ИДН 5904641303

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	на конец периода		
											первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301 5311	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:													
Краткосрочные - всего	5302 5312 5305 5315	за 2022г. за 2021г. за 2022г. за 2021г.	- - - -	- - - -	- - 145000 -	- - - -	- - - -	- - 622 -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -	- - - -
в том числе:													
Краткосрочные отзываемые депозиты в ПАО "СБЕРБАНК" сроком размещения 31 день	5306	за 2022г.	-	-	145000	-	-	622	-	-	-	-	
Финансовых вложений - Итого	5316 5300 5310	за 2021г. за 2022г. за 2021г.	- - -	- - -	- - 145000	- - -	- - -	- - 622	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -

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 в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего в том числе:	5321 5325	- -	- -	- -
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -

Руководитель _____
 (подпись) **Копейкин Дмитрий Сергеевич**
 (расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г. _____

«УРАЛ-ТОП-КАРД»
 ИНН 5904641303
 ОГРН 1145939036596
 Челябинская Федерация в России, Пермь

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	131176	-	131176	4 642 744	(4 656 882)	-	X	117038	-	117038	
	5420	за 2021г.	114700	-	114700	4 462 927	(4446451)	-	X	131176	-	131176	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	123	-	123	794	(916)	-	-	2	-	2	
	5421	за 2021г.	8	-	8	743	(627)	-	-	123	-	123	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	2 276 221	(2 276 221)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.	-	-	-	2 177 776	(2 177 776)	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	80 939	(80 939)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	69 710	(69 710)	-	-	-	-	-	
Авансы, выданные поставщикам на приобретение запасов	5507	за 2022г.	131052	-	131052	2 284 790	(2 298 806)	-	-	117036	-	117036	
	5527	за 2021г.	114692	-	114692	2 214 698	(2 198 338)	-	-	131052	-	131052	

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)
Копейкин Дмитрий
Сергеевич
 (расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г. ИИН 9004641303



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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате поступления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022г.	1 197	-	4841	(1 826)	-	-	-	-	-	-	-	4 212 (28)
в том числе:														
	5530	за 2021г.	1 143	-	8421	(8 443)	-	-	-	-	-	-	-	1 197
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	881	-	3073	(780)	-	-	-	-	-	-	-	3175 (28)
	5531	за 2021г.	560	-	687	(366)	-	-	-	-	-	-	-	881
Авансы выданные	5512	за 2022г.	313	-	862	(1 044)	-	-	-	-	-	-	-	131
	5532	за 2021г.	271	-	7734	(7693)	-	-	-	-	-	-	-	313
Прочая	5513	за 2022г.	2	-	906	(2)	-	-	-	-	-	-	-	906
	5533	за 2021г.	312	-	-	(385)	-	-	-	-	-	-	-	2
Итого	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2022г.	1 197	-	4841	(1 826)	-	-	-	-	-	-	-	4 212 (28)
	5520	за 2021г.	1 143	-	8421	(8 443)	-	-	-	-	-	-	-	1 197

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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	129 496	35 848	(44 778)	(148)	-	-	-	-	120 420
	5580	за 2021г.	115 119	48 800	(33 895)	(605)	-	76	-	-	129 496
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	873	234	(839)	-	-	-	-	-	268
	5581	за 2021г.	899	666	(691)	-	-	-	-	-	873
авансы полученные.	5562	за 2022г.	119 806	34 172	(40 367)	(146)	-	-	-	-	113 465
	5582	за 2021г.	106 270	46 159	(32 018)	(605)	-	-	-	-	119 806
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	6 524	281	(2 454)	-	-	-	-	-	4 351
	5583	за 2021г.	5 741	1 314	(608)	-	-	76	-	-	6 524
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	2 292	1162	(1 119)	-	-	-	-	-	2 335
	5586	за 2021г.	2 209	661	(578)	-	-	-	-	-	2 292
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	129 496	35 848	(44 778)	(146)	-	-	-	-	120 420
	5570	за 2021г.	115 119	48 800	(33 895)	(605)	-	76	-	-	129 496

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)

Копейкин Дмитрий
 Сергеевич
 (расшифровка подписи)



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	772	627
Расходы на оплату труда	5620	31 446	22 286
Отчисления на социальные нужды	5630	7 904	6 036
Амортизация	5640	599	673
Прочие затраты	5650	40 218	40 088
Итого по элементам	5660	80 939	69 710
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	80 939	69 710

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



Руководитель **Колейкин Дмитрий Сергеевич**
(подпись)
(расшифровка подписи)

22 февраля 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	850	6 272	(2 930)	(3 227)	964
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Руководитель
Копейкин Дмитрий
Сергеевич
(расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г. 14:44:38

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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) **Копейкин Дмитрий Сергеевич**
 (расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г. «УРАЛ-ТОП-КАРД»
 ИНН 5904641303
 ОГРН 1145903035968
 Российская Федерация (Роскарт - Пермь)

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.
		Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего				
в том числе:				
за 2021г.	5910	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) **Колейкин Дмитрий Сергеевич**
 (расшифровка подписи)

22 февраля 2023 г.





ПОЯСНЕНИЕ

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год

1. Бухгалтерская отчетность ООО «УРАЛ-ТОП-КАРД» за 2022 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». ООО «УРАЛ-ТОП-КАРД» ИНН 5904641303 (далее – Общество) является коммерческой организацией, целью деятельности которого является извлечение прибыли. Общество является юридическим лицом и строит свою деятельность на основании действующего Законодательства РФ и Устава Общества.
2. Юридический адрес и фактическое место нахождения Общества: г. Пермь, ул. Героев Хасана 9Б, офис 49.
3. Генеральный директор – Копейкин Дмитрий Сергеевич
4. Уставный капитал Общества – 125 000 руб.
5. Основной вид деятельности Общества – ОКВЭД 46.71 «Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами».
6. ООО «УРАЛ-ТОП-КАРД» находится на общем режиме налогообложения и является плательщиком НДС.
7. Общество учитывает нематериальные активы согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007. В составе НМА Общество учитывает собственный сайт – «uraltopcard.ru» и «Личный Кабинет».
8. Общество учитывает основные средства в соответствии с ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с 01.01.2022 года. Среднегодовая стоимость ОС на 31.12.2022 года составляет 6 350 021 руб. В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 в Бухгалтерском балансе откорректировано сальдо на 01.01.2022г по строкам 1150 «Основные средства», строка 1370 «Нераспределенная прибыль», строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства».
1. Общество для ведения основной деятельности арендует основные средства – объекты недвижимости для размещения офисов продаж. Общество применяет с. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» (Приказ Минфина РФ от 16.10.2018 г. № 208н) 01.01.2022г .
2. В соответствии с финансовыми планами развития Общества на 2022 год Общество не имеет на 31.12.2022 года доходных вложений в материальные ценности, в финансовые вложения, не имеет полученных и выданных займов.
3. Формирование в бухгалтерском учете информации о материально – производственных запасах Общества производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы». Общество не имеет остатка товаров на конец отчетного месяца.
Остаток на конец отчетного периода:

Сальдо по дебету счета 10 на 31.12.2022 года составляет 2057,68 руб.

Сальдо по счету 41 на 31.12.2022 года – нет.

Сальдо по счету 60 авансы поставщикам за товары -117 035 529,09 руб.

(Сальдо по дебету счета 60 на 31.12.2022г составляет 140 441 579,05 руб.,

за вычетом сальдо по кредиту счета 76.ВА в сумме 23 406 049,86 руб.)

ИТОГО Запасы в балансе на 31.12.2022г составляют 117 037 586,77 руб.

4. Общество осуществляет расчеты с поставщиками, покупателями и прочими контрагентами по безналичным расчетам с применением банковских счетов в рублях. Краткосрочные обязательства полностью обеспечены активами Общества. Для целей обеспечения достоверности отражения расчетов Общества и подготовки к составлению бухгалтерской отчетности за 2022 год проведена инвентаризация расчетов на 31.12.2022г. Общество проводит ежеквартальную сверку расчетов с поставщиками со 100% подписанием актов сверки.
5. К расходам будущих периодов относятся платежи за предоставленное Обществу право использования объектов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа. Сальдо по дебету счета 97 на 31.12.2022 года составляет 601 574,93 руб. В том числе – внеоборотные активы – 142 574,93 руб. (сроки списания 24 мес.)
6. Информация о движении капитала раскрыта в отчете об изменении в капитале.
7. Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, в том числе резерв на предстоящие расходы по оплате отпусков.
8. Общество в обязательном порядке применяет ПБУ 18/02 (утв. Приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н) Общество определяет расход по налогу на прибыль балансовым способом.
Бухгалтерская прибыль до налогообложения -12 627 781,10 руб.
Налогооблагаемая временная разница на начало года – 0,00 руб.
Отложенный налоговый актив на начало года -0,00 руб.
Отложенное налоговое обязательство на начало года -0,00 руб.
Налогооблагаемая временная разница на конец года – 0,00 руб.
Отложенный налоговый актив на конец года -0,00 руб.
Отложенное налоговое обязательство на конец года – 0,00 руб.
Постоянная разница за период -1 733 834,72 руб.
Постоянный налоговый расход- 346 766,94 руб.
Отложенный налог на прибыль за период-0,00 руб.
Текущий налог на прибыль-2 872 323,00 руб.
Расход по налогу за отчетный период- 2 872 323,16 руб.
Условный расход по налогу – 2 525 556,22руб.
Чистая прибыль – 9 755 457,94 руб.
Налоговая база по налогу на прибыль – 14 361 615,82 руб.
Налог на прибыль за 2022 год – 20% - 2 872 323 руб.
Общество распределяет налог на прибыль по субъектам РФ пропорционально доле по ССЧ и среднегодовой стоимости ОС.
9. Для целей бухгалтерского учета Общество самостоятельно определяет доходы от обычных видов деятельности в соответствии с уставом Общества.
10. Общество не имеет в 2022 году операций по прекращенной деятельности.
11. Общество не имеет в 2022 году операций по государственным субсидиям и государственной помощи.
12. Общество заявляет, что в период с даты окончания отчетного периода по дату утверждения годовой отчетности за 2022 год нет никаких событий после отчетной даты, имеющих существенное влияние на показатели отчетности и деятельность Общества в 2022 году.

Бухгалтерская годовая отчетность Общества подлежит аудиторской проверке (Федеральный закон от 30.12.2018 № 307-ФЗ статья 5 часть 4, пункт 4) по предельным значениям выручки и суммы активов баланса за 2021 год (предшествующий отчетному периоду).

Бухгалтерская отчетность представляется в ИФНС Свердловского района г.Перми по месту регистрации и нахождения Общества.

Бухгалтерская отчетность Общества и аудиторское заключение размещается в Государственный информационный ресурс бухгалтерской отчетности (ГИР БО) в соответствии с порядком представления экземпляра (Приказ № ММВ-7-1/569 от 13.11.2019 г.).

Среднесписочная численность работающих за отчетный период составляет 24 человека. Численность работающих на отчетную дату составляет 31 человек.

На дату составления отчетности Общество имеет бессрочные договоры с основным поставщиком товаров и устойчивую клиентскую базу, что позволяет Обществу прогнозировать в обозримом будущем устойчивую непрерывность своей деятельности.

В ООО «УРАЛ-ТОП-КАРД» отсутствует существенное влияние принятых правительством мер по борьбе с распространением коронавирусной инфекцией (COVID-19) на деятельность Общества, следовательно и необходимость расширения описания по вопросам непрерывности деятельности в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Генеральный директор
22 февраля 2023 г.



Копейкин Д.С.