

# ООО «ПАРИТЕТПРОМ»

Юр. адрес: 105066, Москва г, Доброслободская ул, дом № 6, строение 1, этаж 4, Помещение I, Комната №11

ИНН 9701049265 КПП 770101001

ОГРН 1167746848763

E-mail: info@paritet-prom.ru

## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

### **К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2022 ГОД**

#### **1. Общие сведения о деятельности организации**

- 1.1 Общество с ограниченной ответственностью «ПАРИТЕТПРОМ» создано в 2016 году. Учредитель: ООО «ИНВЕСТПРОЕКТ» (ОГРН 1157746098586). Уставный капитал Общества составляет 100 000 рублей.
- 1.2 Юридический адрес организации: 105066, г. Москва, ул. Доброслободская, д.6, стр.1, эт.4, пом. I, ком. № 11.
- 1.3 Организационная структура ООО «ПАРИТЕТПРОМ» состоит из следующих отделов:
- Администрация.

Общая численность работающих на отчетную дату оставляет 1 человек.

- 1.4 Исполнительный орган Общества – генеральный директор Адкин Денис Сергеевич.
- 1.5 Контрольный орган Уставом Общества не предусмотрен.
- 1.6 Общество не является субъектом малого предпринимательства.
- 1.7 Основные виды деятельности Общества:
- 1.8 Оптовая торговля продукцией технического назначения – готовые бетонные смеси и строительные растворы (код ОКВЭД – 46.73). Данный вид деятельности в отчетном 2022 году Обществом не осуществлялся.
- 1.9 Прочие доходы Общества в отчетном 2022 году:
- Агентское вознаграждение. Удельный вес от общей суммы внереализационных доходов составляет 100%.
- 1.10 Общество применяет общую систему налогообложения.

#### **2. Особенности учетной политики**

- 2.1 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
- 2.2 В отчетном периоде Общество осуществляло списание стоимости МПЗ (кроме товаров) по средней себестоимости; списание приобретенных товаров осуществлялось по способу ФИФО (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете).
- 2.3 Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Для учета основных средств в составе материально-производственных запасов Общество применяет лимит стоимости в размере 100 000 руб.

### 3. Информация о взаимосвязанных сторонах

3.1 Учредитель Общества (ООО «ИНВЕСТПРОЕКТ») одновременно является Учредителем следующих организаций: ООО «ТЕХРЕСУРС» (ОГРН 1157746167182), ООО «ПАРИТЕТБЕТОН» (ОГРН 5157746000121), ООО «СТРОЙПАРИТЕТ» (ОГРН 1167746847179).

3.2 В течение отчетного периода операций со взаимосвязанными сторонами не осуществлялось.

### 4. Итоги и перспективы

4.1 Результаты предпринимательской деятельности Общества за отчетный 2022 год общим собранием учредителей охарактеризованы как удовлетворительные.

### 5. Приложения

5.1 Расчет стоимости чистых активов.

5.2 Пояснения к бухгалтерской отчетности:

- НМА и НИОКР
- Основные средства
- Финансовые вложения
- Запасы
- Дебиторская и кредиторская задолженность
- Затраты на производство (расходы на продажу).

Генеральный директор



Адкин Д.С.

15 марта 2023 года



# Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ПАРИТЕТПРОМ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
<b>Активы</b>				
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	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	-	-	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	9 633	4 116	5 669
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	6 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 347	7 800	223
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>14 981</b>	<b>11 916</b>	<b>11 892</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	2 692	2 086	3 108
Доходы будущих периодов**	1530	13	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>2 705</b>	<b>2 086</b>	<b>3 108</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>12 276</b>	<b>9 830</b>	<b>8 783</b>

\* - 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.

**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	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		Поступило	Выбыло		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.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	-	-	-



### 1.3. 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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период		
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	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 \_\_\_\_\_  
 Адкин Денис Сергеевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

### 2.1. Наличие и движение основных средств

Изменения за период											На конец периода		
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Выбыло объектов				убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261	-	-
	5270	-	-
	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)  
 Адкин Денис Сергеевич  
 (расшифровка подписи)

### 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021г.	6 000	-	-	6 000	-	56	-	-	-
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	6 000	-	-	6 000	-	56	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021г.	6 000	-	-	6 000	-	56	-	-	-

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

Руководитель  Адкин Денис Сергеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)



15 марта 2023 г.



#### 4. Запасы

[illegible]

## 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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель Адкин Денис Сергеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

15 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	выбыло	перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- тор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	4 116	-	5 521	-	(7)	-	-	X	X	9 633	-
	5530	за 2021г.	5 669	-	455	-	(2 009)	-	-	X	-	4 116	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	29	-	-	-	(2)	-	-	-	-	27	-
	5531	за 2021г.	29	-	-	-	-	-	-	-	-	29	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	3	-	5	-	-	-	-	-	-	8	-
	5532	за 2021г.	2	-	1	-	-	-	-	-	-	3	-
Прочая	5513	за 2022г.	4 084	-	5 516	-	(5)	-	-	-	-	9 598	-
	5533	за 2021г.	5 639	-	454	-	(2 009)	-	-	1	-	4 084	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	4 116	-	5 521	-	(7)	-	X	-	-	9 633	-
	5520	за 2021г.	5 669	-	455	-	(2 009)	-	X	1	-	4 116	-



## 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

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочной в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)								
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	2 086	725	-	-	(122)	-	-	X	-	
	5580	за 2021г.	3 108	22	1	(1 046)	-	-	1	-	3	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	13	25	-	-	(13)	-	-	-	-	
	5581	за 2021г.	-	13	-	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2022г.	39	-	-	-	(39)	-	-	-	-	
	5582	за 2021г.	104	-	-	-	(66)	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	246	80	-	-	(31)	-	-	-	-	
	5583	за 2021г.	336	-	1	(93)	-	-	1	-	3	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	1 789	620	-	-	(40)	-	-	-	-	
	5586	за 2021г.	2 668	9	-	-	(887)	-	-	-	-	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	2 086	725	-	-	(122)	-	X	-	-	
	5570	за 2021г.	3 108	22	1	(1 046)	-	-	X	-	3	

## 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)  
 Адкин Денис Сергеевич  
 (расшифровка подписи)



15 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	600	1 041
Отчисления на социальные нужды	5630	116	231
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	821	2 591
Итого по элементам	5660	1 537	3 863
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	1 537	3 863

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

Руководитель  Адкин Денис Сергеевич  
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2023 г.

