



# ПРОФИЛЬ ДИЗАЙН

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

ИНН 7706207970 КПП 503201001  
143040, Московская область, Одинцовский р-н, г. Голицыно,  
3-й Рабочий переулок, д.9А, этаж 2, каб.5  
Тел.+7 (495) 597-03-05

## Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Профиль дизайн» за 2022 г.

### 1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Профиль дизайн».

Сокращенное наименование: ООО «Профиль дизайн».

ООО «Профиль дизайн» зарегистрировано Московской регистрационной палатой 23 марта 2000 г.

Регистрационный номер 001166117, ИНН 7706207970, КПП 503201001, ОГРН 1027739167015.

Юридический адрес: 143040, Московская область, Одинцовский р-н, г. Голицыно, 3-й Рабочий переулок, д.9А, этаж 2, каб.5 (в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о факте изменения юридического адреса 26.01.2018г.)

Основной вид деятельности - услуги по сдаче в наем собственного имущества

Выручка за 2021 г. составила 49 436 тыс. руб..

Уставный капитал составляет 91 970 000 (Девяносто один миллион девятьсот семьдесят тысяч) руб.

Исполнительный орган Общества - Директор с 31 мая 2013 г. - Степанов Геннадий Дмитриевич.

Среднесписочная численность на 31.12.2022 г. составляет 8 человек.

У организации отсутствуют зарегистрированные права на товарные знаки, авторские права, не получались лицензии на осуществление видов деятельности, общество не является членом саморегулируемых организаций.

Организация имеет обособленное подразделение в г. Голицыне Одинцовского района. Московской области (КПП 503232001) по адресу: 143040, Московская обл., Одинцовский р-н, г. Голицыно, 3-й Рабочий пер., Д.9-9А. Подразделение отдельного баланса и счетов в банках не имеет, полномочиями по начислению заработной платы не наделено.

#### *Открытые рублевые счета Общества:*

40702810600070001299 Банк ВТБ (ПАО) 121069, Москва, ул. Земляной Вал, д. 52/16, стр.1

40702810600000009608 СДМ –БАНК (ПАО) МОСКВА, Волоколамское шоссе, 73

#### **Основная деятельность Общества**

Основным видом деятельности Общества в 2022 году являлась:

Сдача в аренду собственного имущества.

Бухгалтерский учет в Обществе осуществляет главный бухгалтер.

### 2. Нормативно-правовые акты, с учетом которых подготовлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации стандартов и правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

### 3. Основные средства

В бухгалтерской (финансовой) отчетности основные средства показаны по текущей восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1

«О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация не начисляется по полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Общество с 2022 г. применяет в обязательном порядке ФСБУ 6/2020, был произведен пересчет в межотчетный период амортизации основных средств организации, а также амортизация доходных вложений в материальные ценности, в связи с чем по строке 1150 бухгалтерского баланса «Основные средства организации» произошло увеличение на сумму 46 944 тыс.руб. и по строке 1160 бухгалтерского баланса «Доходные вложения в материальные ценности» увеличение на сумму 122 298 тыс. руб.

Из состава основных средств в результате перехода на ФСБУ 6/2020 выбыли и переведены на забалансовый учет следующие ТМЦ:

Кондиционер General GC/GU-S 09HR  
Кондиционер General GC/GU-S 12HR  
Сист.блок DESTEN eVolution-832P, Монитор 17" LCD SA  
Копир CANON NP-6512  
Насос NB 32-125/115(1,5кВт, 3\*400В,2900 об/мин,BAQ  
Насос NB 40-125/116(2,2кВт, 3\*400В,2900 об/мин,BAQ  
Кондиционер General CLIMATE GC/GU-S 24HR  
Стол двухтумб. СТ-4  
Стол компьютерный СКН, тумба Т-2  
Плита промыш.электрическая ЭП-6ЖШ  
Компрессор СБ4/Ф-500.АВ850  
Калитка встраиваемая в ворота секционные  
Мини АТС(в составе т/ф Panasonic КХ 8 штук)  
Офисная мебель 16  
Система охранной и тревожной сигнализации  
Насос ЦНЛ 65/136-2,2/2 для отоп.сис-мы  
Стенд для замены дюзы  
Насос ЦНЛ 65/136-2,2/2 для отоп.сис-мы  
Емкость металлическая 50 куб.м.

#### *Существенные показатели*

Информация об основных средствах приведена в таблицах «Наличие и движение основных средств», «Незавершенные капитальные вложения», «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», «Иное использование основных средств».

В составе основных средств, в числе прочего, есть земельные участки площадью 4100 и 5000 кв. м, недвижимость совокупной площадью 5689 кв. м, расположенные в г. Голицыно Одинцовского р-на.

3. Основные средства  
3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	181 563	(62 048)	-	-	-	-	(7 399)	-	-	181 563	(69 447)
	5210	за 2021г.	92 568	(47 532)	14 014	74 981	(9 728)	(4 787)	-	-	-	181 563	(62 048)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2022г.	33 092	(17 883)	-	-	-	-	(856)	-	-	33 092	(18 739)
	5211	за 2021г.	32 553	(16 694)	787	(248)	239	(1 428)	-	-	-	33 092	(17 883)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	86 039	(20 127)	-	-	-	-	(2 205)	-	-	86 039	(22 332)
	5212	за 2021г.	10 535	(9 180)	276	75 228	(10 108)	(839)	-	-	-	86 039	(20 127)
Земельные участки	5203	за 2022г.	2 660	-	-	-	-	-	-	-	-	2 660	-
	5213	за 2021г.	2 660	-	-	-	-	-	-	-	-	2 660	-
Здания	5204	за 2022г.	30 902	(15 320)	-	-	-	-	(996)	-	-	30 902	(16 316)
	5214	за 2021г.	30 716	(13 958)	185	1	-	(1 362)	-	-	-	30 902	(15 320)
Сооружения	5205	за 2022г.	16 104	(8 709)	-	-	-	-	(1 008)	-	-	16 104	(9 717)
	5215	за 2021г.	16 104	(7 700)	-	-	-	-	(1 008)	-	-	16 104	(8 709)
Транспортные средства	5206	за 2022г.	3 200	(9)	-	-	-	-	(38)	-	-	3 200	(47)
	5216	за 2021г.	-	-	3 200	-	141	(150)	-	-	-	3 200	(9)
Аренднованное имущество (ППА)	5207	за 2022г.	9 566	-	-	-	-	-	(2 296)	-	-	9 566	(2 296)
	5217	за 2021г.	-	-	9 566	-	-	-	-	-	-	9 566	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	196 578	(39 041)	-	-	-	-	(4 037)	-	-	196 578	(43 078)
	5230	за 2021г.	271 961	(208 981)	232	(75 614)	179 349	(9 408)	-	-	-	196 578	39 041
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	153 814	(18 131)	-	-	-	-	(2 170)	-	-	153 814	(20 302)
	5231	за 2021г.	229 394	(189 904)	-	(75 579)	179 314	(7 541)	-	-	-	153 814	(18 131)
Сооружения	5222	за 2022г.	2 723	(2 251)	-	-	-	-	(183)	-	-	2 723	(2 434)
	5232	за 2021г.	2 723	(2 066)	-	-	-	-	(183)	-	-	2 723	(2 251)
Здания	5223	за 2022г.	39 809	(18 656)	-	-	-	-	(1 684)	-	-	39 809	(20 342)
	5233	за 2021г.	39 809	(16 974)	-	-	-	-	(1 684)	-	-	39 809	(18 656)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5224	за 2022г.	232	-	-	-	-	-	-	-	-	232	-
	5234	за 2021г.	35	(35)	232	(35)	35	-	-	-	-	232	-

### 3.2. 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.	259	8	-	-	267
	5250	за 2021г.	-	4 707	-	(4 448)	259
Система видеонаблюдения	5241	за 2022г.	259	8	-	-	267
	5251	за 2021г.	-	259	-	-	259
Выключатель вакуумный ВВП-10-20/1000 У2	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	289	-	(289)	-
Реконструкция 3-го этажа	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	86	-	(86)	-
Мультиблок для котельной	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	86	-	(86)	-
Производственно-складское здание 1816,2 м2	5245	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021г.	-	100	-	(100)	-
Стол деревянный 2800*1500	5246	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021г.	-	281	-	(281)	-
Встраиваемая микроволновая печь Neff	5247	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2021г.	-	61	-	(61)	-
Встраиваемый холодильник Neff	5248	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2021г.	-	50	-	(50)	-
Электростанция бензиновая с электростартером и коннектором автоматики BS 755 A ES	5249	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2021г.	-	54	-	(54)	-
Автомобиль Hyundai Santa Fe		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	3 200	-	(3 200)	-
Телевизор LG 75UN70706LC, 75", Ultra HD 4K		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	63	-	(63)	-
Автоматическая система охранной сигнализации		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	136	-	(136)	-
Телевизор LG 60UN71006LB		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2021г.	-	43	-	(43)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:
РТП с каб. линиями, внутрилплощад. сети	5260	560	560
Производственно-складское здание ангар 1816,2 м2	5261	289	289
Котельная установка универсальная	5262	186	186
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5263	86	86
в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

### 3.4. 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	153 501	157 538	79 670
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	7 270	9 566	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	9	9	9
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5286	2 660	2 660	2 660

## 4. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее - "НМА") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет нематериальных активов" ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.2007 № 153н.

Нематериальные активы отражаются в учете и отчетности в сумме затрат на приобретение, изготовление и расходов по их доведению до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях.

В случае создания нематериальных активов собственными силами, к затратам на их изготовление относятся:

- заработная плата работников, непосредственно занятых при создании нематериального актива,
- отчисления на социальные нужды таких работников.

Амортизация объектов нематериальных активов начисляется линейным способом и отражается на счете 05 ежемесячно, начиная со следующего месяца после месяца введения их в эксплуатацию.

Срок полезного использования нематериальных активов определяется сроком действия патента, свидетельства, исходя из срока полезного использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами, а также исходя из предполагаемого срока использования этого актива Обществом, и устанавливается приказом руководителя.

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования, амортизация не начисляется.

Переоценка нематериальных активов не производилась.

Проверка нематериальных активов на обесценение в порядке, определенном МСФО, не производилась. По состоянию на 31.12.2022 г. на балансе Общества имеются нематериальные активы в виде «Построение отдела продаж, сайт». Остаточная стоимость 214 тыс.руб.

Данные о наличии и движении НМА приведены в таблице ниже:

**4.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения			первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	227	-	-	(12)	-	-	227	(12)
в том числе:	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	-	-	227	-	-	(12)	-	-	227	(12)
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

  

4.2. 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	-	-	-

## 5. Финансовые вложения.

Общество имеет финансовые вложения в виде краткосрочных процентных займов.

Заемщиком является АО «КАРБОГЛАСС» (ИНН7728299974/КПП503201001). Общая сумма выданных займов 1 697 тыс. руб. (Сумма основного долга – 1 692 тыс. руб., сумма начисленных процентов за 2022 г. – 5 тыс. руб.)

Договор займа №22/12 от 22.12.2022	926 355,22 (руб.)
Договор займа №22/12 от 22.12.2022 (проценты)	3 553,14 (руб.)
Договор займа №26/12 от 26.12.2022	200 000,00 (руб.)
Договор займа №26/12 от 26.12.2022 (проценты)	460,27 (руб.)
Договор займа №29/12 от 29.12.2022	300 000,00 (руб.)
Договор займа №29/12 от 29.12.2022 (проценты)	345,21 (руб.)
Договор займа №30/12 от 30.12.2022	266 000,00 (руб.)
Договор займа №30/12 от 30.12.2022 (проценты)	204,05 (руб.)

## 6. Запасы

В составе запасов Общество учитывает материалы, находящиеся на складе, а также товары для перепродажи.

Наличие и движение запасов отражено в таблице ниже:

### 6. Запасы 6.1. 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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	91	-	91	58 320	(58 280)	-	X	130	-	130	
	5420	за 2021г.	652	-	652	11 852	(12 413)	-	X	91	-	91	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	91	-	91	786	(746)	-	-	130	-	130	
	5421	за 2021г.	652	-	652	1 149	(1 710)	-	-	91	-	91	
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	49 193	(49 193)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	7 159	(7 159)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.	-	-	-	10 703	(10 703)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	1 182	(1 182)	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

### 6.2. 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	-	-	-

## **7. Дебиторская и кредиторская задолженность.**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Предприятие просроченной дебиторской и кредиторской задолженности не имеет.

### **Существенные показатели**

**На 31.12.2022 г.** дебиторская задолженность по расчетам с поставщиками и подрядчиками составляет 4 957 тыс. руб., в том числе:

АО «КАРБОГЛАСС» по договору подряда на изготовление продукции от 01.04.2022 г. на сумму 4 738 тыс. руб. (в отчетности показано свёрнуто за минусом НДС по авансам и предоплатам выданным 5 154 тыс. руб. – 416 тыс.руб.)

АПИ «Воробьевы горы» по договору № АПИ-2018/-1218 от 1 ноября 2018 г. – 10 тыс. руб.  
ИП Востриков Сергей Иванович по Договору №РА/ПР080512-7 от 08.06.2022 – 25 тыс.руб.  
ООО «АДВ-Сервис» по Договору №2022/07/01-649297-adv от 01.07.2022 – 171 тыс. руб.  
ООО ЦЭКОД по договору № 078-Ю от 15.12.2021г. – 40 тыс. руб.

**На 31.12.2022 г.** дебиторская задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками составляет 90 933 тыс. руб., в том числе:

АО «КАРБОГЛАСС» по договору аренды № 10 от 01.11.18г. – 41 568 тыс. руб.,  
по договору аренды № 11 от 11.07.16г. – 3 628 тыс. руб.  
по договору аренды имущества №0108/2021 от 01.08.2021 г. – 31 770 тыс. руб.;  
по договору аренды имущества №0107/2022 от 01.07.2022 г. – 9 677 тыс. руб.;  
по договору аренды имущества №0109/2022 от 01.09.2022 г. – 4 200 тыс. руб.

Индивидуальный предприниматель Трофимов Дмитрий Владимирович по договору аренды недвижимого имущества №1/01-21 от 11.01.2021 г. – 75 тыс. руб.;

ООО «ПК «КАРБОГЛАСС» по договору аренды недвижимого имущества (нежилого помещения) №б/н от 02.12.2021 г. – 14 тыс. руб..

**На 31.12.2022 г.** дебиторская задолженность с разными дебиторами и кредиторами составляет 3 666 тыс. руб., в том числе:

АО «КАРБОГЛАСС» за выплаченные проценты:

по договору поручительства N21-01205 от 18/01/2021 г. – на сумму 3 021 тыс. руб.;  
по договору поручительства N21-40207-БО от 17/12/2021г. – на сумму 318 тыс. руб.

В связи обязательным с переходом на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» по авансу по договору финансовой аренды №2561862-ФЛ/ОДПМО-21 от 24.02.2021 г. на сумму 982 тыс. руб. был произведен зачет в межотчетный период. В связи с этим произведена корректировка входящих остатков на 31.12.2021 по строке 1230 «Дебиторская задолженность» в сторону уменьшения и по строке 1450 «Прочие обязательства» также в сторону уменьшения

Информация о дебиторской задолженности приведена в таблице «Наличие и движение дебиторской задолженности».

**7. Дебиторская и кредиторская задолженность**

**7.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	70 547	-	38 143	-	(9 134)	-	-	-	-	X	X	8	99 563
	5530	за 2021г.	77 140	-	16 395	-	(8 355)	(15 000)	-	-	-	367	-	-	70 547
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	70 345	-	29 535	-	(8 948)	-	-	-	-	-	-	-	90 933
	5531	за 2021г.	76 328	-	16 202	-	(7 185)	(15 000)	-	-	-	-	-	-	70 345
Авансы выданные	5512	за 2022г.	202	-	4 942	-	(186)	-	-	-	-	-	-	-	4 957
	5532	за 2021г.	748	-	193	-	(739)	-	-	-	-	-	-	-	202
Прочая	5513	за 2022г.	-	-	3 666	-	-	-	-	-	-	-	-	8	3 674
	5533	за 2021г.	63	-	-	-	(431)	-	-	-	-	367	-	-	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	70 547	-	38 143	-	(9 134)	-	-	-	X	X	-	8	99 563
	5520	за 2021г.	77 140	-	16 395	-	(8 355)	(15 000)	-	-	X	367	-	-	70 547

**7.2. 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	-	-	-	-	-	-

**Существенные показатели**

По состоянию на 31.12.2022 г. у организации имеется кредиторская задолженность в виде долгосрочных и краткосрочных займов на общую сумму 28 892 тыс. руб.:

Перед CONAGRA LIMITED по договору займа б/н от 01.10.2012 г. на сумму 12 011 тыс. руб. (сумма основного долга 12 011 тыс. руб., сумма начисленных процентов 9 552 тыс. руб., из них за 2022 г. процентов начислено на сумму 763 тыс.руб.)

Перед ФЛ Покровской Наталией Юрьевной:

- по соглашению о новации от 24.09.2019 г. на сумму 1 280 тыс. руб.
- по Договору процентного займа от 30.12.2022 на сумму 266 тыс. руб., а также на сумму начисленных за 2022 г. процентов в размере 0,1 тыс.руб.

Перед ФЛ Покровским Андреем Дмитриевичем:

По Договору процентного займа от 11.11.2022 - 3 338 тыс. руб., а также сумма начисленных за

2022 г. процентов – 64 тыс.руб ;

По Договору процентного займа от 17.11.2022 - 168 тыс. руб. а также сумма начисленных за 2022 г. процентов – 3 тыс.руб.;

По Договору процентного займа от 19.12.2022 – 168 тыс. руб., а также сумма начисленных за 2022 г. процентов – 1 тыс.руб.;

По Договору процентного займа от 21.12.2022 – 1 200 тыс. руб., а также сумма начисленных за 2022 г. процентов – 4,6 тыс.руб.;

По Договору процентного займа от 26.12.2022 – 535 тыс. руб., а также сумма начисленных за 2022 г. процентов – 1 тыс.руб.;

По Договору процентного займа от 29.12.2022 – 300 тыс. руб., а также сумма начисленных за 2022 г. процентов – 0,2 тыс.руб.

Информация о кредиторской задолженности приведена в таблице 7.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»

### 7.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности												
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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	5551	за 2022г.	12 011	-	-	(300)	-	-	-	-	13 291	
	5571	за 2021г.	12 406	-	-	(395)	-	1 580	-	-	12 011	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	12 011	-	-	(300)	-	1 580	-	-	13 291	
	5573	за 2021г.	12 406	-	-	(395)	-	-	-	-	12 011	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	13 116	20 743	844	26	(376)	(1 580)	-	7	32 779	
	5580	за 2021г.	12 270	953	770	(863)	(15)	-	-	-	13 116	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	335	1 509	-	(234)	-	-	-	-	1 610	
	5581	за 2021г.	394	325	-	(369)	(15)	-	-	-	335	
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	4 773	-	-	-	-	-	-	4 773	
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	2 111	7 430	8	296	(320)	-	-	7	9 532	
	5583	за 2021г.	2 221	16	-	(494)	-	-	-	-	2 111	
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	367	-	-	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	10 369	5 976	836	-	-	(1 580)	-	-	15 601	
	5585	за 2021г.	9 599	-	770	-	-	-	-	-	10 369	
прочая	5566	за 2022г.	244	1 055	-	(35)	-	-	-	-	1 264	
	5586	за 2021г.	-	244	-	-	-	-	-	-	244	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 2022г.	56	-	-	-	(56)	-	X	X	-	
	5587	за 2021г.	56	-	-	-	-	-	X	X	56	
Итого	5550	за 2022г.	25 126	20 743	844	(274)	(376)	X	-	7	46 070	
	5570	за 2021г.	24 676	953	770	(1 258)	(15)	X	-	-	25 126	

### 7.4. 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	-	-	-

## 8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Доходами от обычных видов деятельности признаются поступления от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ) при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг осуществляются Обществом систематически (постоянно).

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, а также расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг при условии, что производство и продажа продукции (товаров), выполнение работ, оказание услуг носят систематический (постоянный) характер.

Для целей формирования финансового результата в бухгалтерском учете признаются полностью в качестве расходов по обычным видам деятельности управленческие расходы отчетного периода.

### Существенные показатели

Информация о расходах по обычным видам деятельности приведена ниже в таблице:

#### 8.1. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120 Отчета о финансовых результатах), коммерческие и управленческие расходы (стр. 2210, 2220) по элементам:

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	8 352	18 315
Расходы на оплату труда	5620	9 499	10 194
Отчисления на социальные нужды	5630	1 595	2 199
Амортизация	5640	11 450	14 219
Прочие затраты	5650	5 660	4 960
Итого по элементам	5660	36 556	49 887
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	49 193	-
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	85 749	49 887

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

## 9. Уставный, добавочный и резервный капитал.

По состоянию на 31.12.2022 г. уставный капитал Общества полностью оплачен, его величина составляет 91 970 тыс. руб. и соответствует установленной в зарегистрированных учредительных документах.

Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 72 003 тыс. руб., резервный капитал – 561 тыс. руб.

За 2022 год Обществом получена прибыль в сумме 22 тыс. руб.

## 10. Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2022 г. было произведено начисление Резерва предстоящих расходов на оплату отпусков. Сумма оценочного обязательства на 31.12.2022 г. составляет 892 тыс. руб.

## Существенные показатели

Информация об оценочных обязательства приведена в таблице ниже:

### 10.1. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 411	26	(493)	-	892
в том числе:						
резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	1 411	26	(493)	-	892

### 11. Обеспечение обязательств и платежей выданное

В 2022 году у ООО «Профиль дизайн» (Поручитель) есть действующие договоры:

- Договор поручительства №20-44206-БО-3 от 29.12.2020 г., Договор поручительства №21-01205-3 от 18.01.2021 г., договор последующего залога основных средств № 21-01205-1 от 18.01.2021 г.,
- Заключен договор последующей ипотеки (залога недвижимости) от 18 января 2021 г. с СДМ-Банк (ПАО) (Кредитор) в обеспечение исполнения обязательств АО «КАРБОГЛАСС» по кредитным договорам №21-01205 от 18.01.2021 г., №20-44203-БО от 29.12.2020 г.

По состоянию на 31.12.2022 г. ООО «Профиль дизайн» имеет выданные обеспечения обязательств и платежей на сумму 199 894 тыс. руб. (задолженность АО «Карбогласс» на 31.12.2022 г. по кредитному обязательству, по которому ООО «Профиль дизайн» является поручителем)

### 12. Корректировка статей баланса, отчета о финансовых результатах в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 01 января 2022 г.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с января 2022 г. произведена корректировка в межрасчетный период Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2021 г. в части строк:

#### Актив баланса:

1150 «Основные средства», 1180 «Отложенные налоговые активы», 1230 «Дебиторская задолженность», 1160 «Доходные вложения в материальные ценности»

#### Пассив баланса:

1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», 1420 «Отложенные оценочные обязательства», 1450 «Прочие обязательства»

Наименование операции (пересчета)	№ строки Актива баланса	№ строки Пассива баланса	Сумма (руб.)	Было	Стало
Отражено ППА в размере оставшихся лизинговых платежей и арендные обязательства	1150		7 972	63 264	71 236
Отражены арендные обязательства по лизинговым платежам		1450	7 972	0	7 972
произведена корректировка ППА до справедливой стоимости	1150		1 594	71 236	72 830
Корректировка ППА до справедливой стоимости онесена на финансовый результат		1370	1 594	-20 064	-18 470
Произведено доначисление ОНА на сумму арендных обязательств	1180		1 594	1 227	2 821
Отнесено доначисление ОНА на финансовый результат		1370	1 594	-18 470	-16 876
Произведено доначисление ОНО на ППА		1420	1 913	546	2 459
Отнесено доначисление ОНО на финансовый результат		1370	-1 913	-16 876	-18 789
Произведен зачет авансового платежа по договору финансовой аренды	1230		-982	71 529	70 547
Произведен зачет авансового платежа по договору финансовой аренды		1450	-982	7 972	6 990
откорректирована амортизации основных средств организации при переходе на ФСБУ 6/2020	1150		46 944	72 830	119 774
Откорректирована амортизация Доходных вложения в материальные ценности при переходе на ФСБУ 6/2020	1160		122 298	35 240	157 538
Отнесено изменение стоимости основных средств и доходных вложений на финансовый результат		1370	169 242	-18 789	150 453
Начислено ОНО на сумму пересчета основных средств и доходных вложений согласно ФСБУ 6/2020		1420	33 152	2 459	35 611
Отнесено начисление ОНО на финансовый результат		1370	-33 152	150 453	117 301
Начислено ОНА на сумму пересчета основных средств согласно ФСБУ 6/2020	1180		-697	2 821	2 124
Отнесено начисление ОНА на финансовый результат		1370	-697	117 301	116 604

Также произведен пересчет Отчета о финансовых результатах За Январь-Декабрь 2021 г. в части строк:

Наименование показателя ОФР (графа на 31 декабря 2021 г.)	Код	Сумма (до пересчета) тыс. руб.	Сумма (после пересчета) тыс. руб.	Изменение +/-
Прочее	2460	-	136 668	+ 136 668
Чистая прибыль (убыток)	2400	(16 669)	119 999	+ 136 668

Совокупный финансовый результат за период Январь-Декабрь 2021 г. увеличился на 136 668 тыс. руб.

## **12. Информация о связанных сторонах.**

Юридическим лицом, способным оказать влияние на деятельность Общества – Участник Общества CONAGRA LIMITED, Кипр 100 % доля в уставном капитале

По договору займа от 01.10.2012 г., заключенному с CONAGRA LIMITED задолженность на 31.12.2022 г. составляет 21 562 тыс. руб. (сумма основного долга 12 011 тыс. руб., сумма начисленных процентов 9 552 тыс. руб.). За отчетный 2022 г. сумма начисленных процентов по данному договору составляет 762,7 тыс. руб.

Исполнительный орган Общества – директор с 31 мая 2013 г. – Степанов Геннадий Дмитриевич, начисленная заработная плата за 2022 г. – 1 841 тыс. руб.

По сведениям ООО «Профиль дизайн» информация о связанных сторонах и операциях с ними предоставлена в полном объеме.

## **13. Информация по сегментам.**

Сегменты не выделяются, т.к. Общество имеет единую хозяйственную структуру и не распределяет финансовых показателей по отдельным направлениям деятельности.

## **14. Условные факты хозяйственной деятельности.**

У общества отсутствуют прошлые неопределенные события хозяйственной жизни, не контролируемые Обществом, вследствие которых могли бы возникнуть условные активы (обязательства) на отчетную дату.

## **15. События после отчетной даты.**

В связи со сложившейся геополитической ситуацией на дату подписания пояснений к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах за 2022 г. отсутствуют сомнения в непрерывности деятельности Общества по причине ориентированности нашего арендатора АО «КАРБОГЛАСС» на российский розничный рынок, наличия у него долгосрочных контрактов с российскими предприятиями малого и среднего бизнеса и ИП, а также ввиду отсутствия валютных рисков.

ООО «Профиль дизайн» имеет достоверную информацию, что учредитель Общества не намерен покидать российский рынок и осуществлять продажу долей ООО «Профиль дизайн»

Однако, существуют другие факторы, которые могут повлиять на непрерывность деятельности Общества:

«07» марта 2023 г. в «Едином федеральном реестре юридически значимых сведений о фактах деятельности юридических лиц, индивидуальных предпринимателей и иных субъектов экономической деятельности» (<https://fedresurs.ru/>) опубликовано Сообщение №14868857 от 07.03.2023, в котором, в соответствии с пунктом 2.1 статьи 7 Федерального закона от 26.10.2002 №127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)", "СДМ-Банк" (ПАО) уведомляет о намерении обратиться в арбитражный суд с заявлением о признании несостоятельным (банкротом) ООО «Профиль дизайн».

Иные события после отчетной даты и иная информация о возможных либо ожидаемых событиях, которые ожидаются в течение 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут

обусловливать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно, отсутствует.

«21» марта 2023 г.

Директор  
ООО «Профиль дизайн»



Г.Д. Степанов