

Общество с ограниченной ответственностью "Инжиниринговый центр ПЛАСТ"
(ООО "ИЦ ПЛАСТ")

ИНН: 7743586412, КПП: 774301001, ОГРН: 1067746326174
адрес: 125080, г. Москва, Волоколамское шоссе, д.1, стр.1, эт 3, помещение IV

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах <1>
на 31 декабря 2022г.

Место: г. Москва

Дата: 09 февраля 2023 г.

Периодичность: годовая

Единица измерения: рубли

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об организации

Реквизиты юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью "Инжиниринговый центр ПЛАСТ"

ИНН, КПП, ОГРН организации: 7743586412/774301001, ОГРН: 1067746326174

Юридический/физический адрес: 125080, г. Москва, Волоколамское шоссе, д.1, стр.1, эт.3, помещение IV

Ф.И.О., должность руководителя: Генеральный директор – Платонов Александр Тимофеевич

ИНН руководителя организации 771609746016

Ф.И.О., должность главного бухгалтера: Кияко Надежда Анатольевна

ИНН главного бухгалтера организации 771311849201

Функции внутреннего контроля возложены на Генерального директора и Главного бухгалтера.

Размер уставного капитала организации: 10 000 (десять тысяч) рублей

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 46.72

Краткая характеристика о видах деятельности организации в отчетном периоде:
Оптовая торговля металлами и металлическими рудами (Трубы металлические и комплектующие трубопроводов.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 5 человек

Средняя заработная плата по организации: 92 000 рублей

Сведения о лицензиях организации:

Организация не имеет лицензии.
Вид деятельности, осуществляемой ООО «ИЦ ПЛАСТ» не лицензируется.

Сведения о филиалах и обособленных подразделениях:

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации

Основные показатели деятельности организации за 2022 год:

Выручка по основному виду деятельности 256 110 000 рублей

Затраты на реализацию продукции:

приобретение металлопродукции: 242 891 000 рублей
транспортные расходы: 1 460 000 рублей
аренда помещений: 1 435 000 рублей
Расходы на оплату труда: 6 530 000 рублей
Прочие расходы на реализацию: 2 937 000 рублей

3. Состав прочих внереализационных доходов и расходов

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
прочие доходы	2340	7 044 000,00	871 348,00
в том числе:			
Проценты к получению		5 507 000,00	
Штрафы, пени, неустойки по хоз.договорам		1 537 000,00	871 348,00
прочие расходы	2350	6 398 000,00	170 638,00
в том числе:			
Услуги банков		22 000,00	35 975,00
Штрафы, пени, неустойки по хоз.договорам		4 550 000,00	31 486,00
Выплаты из чистой прибыли		1 820 000,00	103 177,00
Госпошлина		6 000,00	

Чистая прибыль по итогам 2022г.: 1 703 000 рублей

4. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах"

ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по Каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

Толстых Екатерина Викторовна является единственным учредителем ООО "ИЦ ПЛАСТ".

Генеральный директор ООО «ИЦ ПЛАСТ» Платонов Александр Тимофеевич

В течение 2022г. Основному управленческому персоналу выплачивалось вознаграждение на сумму 972 000,00 рублей. Иные операции между связанными сторонами не производились

5. Информация об основных положениях учетной политики организации

Учетная политика: Учетная политика организации утверждена Приказом генерального директора ООО "ИЦ ПЛАСТ" от 30 декабря 2021 г. N10 "Об утверждении учетной для целей бухгалтерского учета".

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. (Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

Основные средства: Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Расчет амортизации по всем объектам ОС определяется линейным способом.

Переоценка не проводится

Запасы: Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены. Оценка при списании МПЗ

осуществляется по средней стоимости

Товары: Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Резерв под обесценение материалов, товаров не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

Финансовые вложения: Оценка финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учетной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится.

Аренда имущества: Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде, в случае если рыночная стоимость объекта превышает 300тыс.руб. (Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018)

Расходы: Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н. Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

Финансовый результат текущей деятельности определяется, как разница между начисленными доходами и начисленными расходами предприятия за отчетный период

Генеральный директор ООО «ИЦ ПЛАСТ»  Тятунов А.Т.

Главный бухгалтер ООО «ИЦ ПЛАСТ»  Кияко Н.А.

