

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БАЛАНСУ ЗА 2022 ГОД
ЗАО «УРАЛТЕХСНАБПРОМ»

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Закрытое акционерное общество «Уралтехснабпром» было создано 25 ноября 1997 года путем реорганизации ТсОО «Этна». Единоличным исполнительным органом общества является генеральный директор Тишин Василий Владимирович.

Органом управления предприятием является совет директоров, в который входят:

- Генеральный директор;
- Директор по коммерции;
- Директор по техническим вопросам;
- Директор по финансам;
- Директор по персоналу и правовым вопросам.
- Директор по развитию.

Согласно учредительных документов юридический адрес общества:

462401, Оренбургская область, г. Орск, ул. Тобольская, 18А.

В 1999 году обществом была осуществлена эмиссия десяти обыкновенных бездокументарных именных ценных бумаг (акций), которые были размещены обществом среди его акционеров. Все акции общества размещены и оплачены. Номинальная стоимость одной акций общества составляет 1 000 (Одна тысяча) рублей. Уставный капитал общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Держателями акций являются учредители предприятия:

- 7 акций - Тишин Василий Владимирович;
- 3 акции - распределены между акционерами в следующих долях:

Никулина Елена Александровна (2,1);

Никулин Никита Викторович (0,3)

Никулина Вероника Викторовна (0,3)

Никулин Глеб Евгеньевич (0,3)

С 01 августа 2007 года на предприятии была внедрена система менеджмента качества ISO 9001:2000.

Основные виды деятельности в 2022 году:

- розничная торговля моторным топливом,
- оптовая торговля моторным топливом,
- оптовая торговля лесоматериалами и строительными материалами

Крупнейшие покупатели в 2022 году:

- физические лица,
- ООО «БРЭНТ-НЕФТЕПРОДУКТ»,
- ИП ГКФХ Бутаева Н.А.,
- ООО «Гамаюн», ООО «Колос»,
- ООО «Новая вагоноремонтная компания»,
- ООО «Оренбургвторчермет»,
- ООО «Процессинговый Центр «Премиум Карт»,
- АО «Работы Взрывные Специальные»,
- ООО «СОЮЗАВТО»,

- ООО «СоюзСтрой»,
- ГАУЗ «Станция скорой медицинской помощи»,
- ООО «Урало-Сибирская Топливная Компания»,
- ООО «Элтоп»,
- ООО "ПО "Эцезис".

Основные поставщики нефтепродуктов:

- ООО «Импория Трейдинг»,
- ПАО «НК «РОСНЕФТЬ»,
- ООО «СГ-Сбыт»,
- АО «Компания Уфаойл»,
- АО «ФортеИнвест».

В 2022 году компанией были привлечены заемные средства на пополнения оборотного капитала. Кредитор — АО «Банк Оренбург».

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОРГАНИЗАЦИИ

Руководствуясь законом РФ «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, генеральным директором ЗАО «УТСП» был издан приказ «О принятии учетной политики на предприятии».

Основными и наиболее существенными положениями этого документа являются:

- Инвентаризация материалов, товарных запасов и расчетов проводится 1 раз в год, а также в случаях, предусмотренных законодательством. Инвентаризация основных средств проводится раз в три года.
- В налоговом учете доходы и расходы учитываются методом начисления.
- Уровень существенности в бухгалтерском и налоговом учете равен 5 процентам.
- Амортизация основных средств в налоговом и бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Сроки полезного использования объектов основных средств определены в соответствии с Классификацией Основных Средств, утвержденной постановлением правительства № 1 от 01.01.2002г.
- Основные средства, стоимость которых не превышает сто тысяч рублей, списываются в бухгалтерском учете на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.
- Основные средства, стоимость которых не превышает сто тысяч рублей, списываются в налоговом учете на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.
- Фактические затраты на ремонт основных средств признаются в том отчетном периоде, в котором были осуществлены. В налоговой базе по налогу на прибыль затраты на ремонт отражаются в составе косвенных расходов.
- Нематериальные активы в бухгалтерском и налоговом учете амортизируются линейным методом.
- Материально-производственные запасы учитываются по фактической стоимости. В бухгалтерском и налоговом учете материально-производственные запасы списываются по средней себестоимости.
- Транспортные расходы, связанные с доставкой товаров до склада, распределяются на остаток между проданными и не проданными товарами.
- Общехозяйственные расходы в бухгалтерском учете сразу относятся на финансовый

результат отчетного периода.

- Ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль рассчитываются исходя из одной трети фактически уплаченного налога на прибыль за прошлый квартал. Налог между обособленными подразделениями, которые находятся в одном субъекте РФ, не распределяются. Обособленные подразделения на отдельный баланс не выделяются.
- Корректировку оценки финансовых вложений производятся ежеквартально;
- Финансовые вложения организации, подлежащие переоценке, в целях отражения в бухгалтерском учете расчетов по налогу на прибыль, подразделяются на следующие группы:
 - финансовые вложения, приобретенные компанией с целью получения дохода от их удержания (в виде дивидендов и т.п.) и выбытие которых не предполагается. Переоценка данной группы активов признается постоянной разницей и отражается в учете в виде постоянного налогового обязательства;
 - финансовые вложения, приобретенные компанией с целью получения дохода от прироста их стоимости, и иные краткосрочные финансовые вложения. Переоценка данной группы активов признается временной разницей и отражается в учете в виде отложенного налогового обязательства (либо актива) с последующим его погашением в результате переоценки либо выбытия соответствующего актива.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ

Акционерами (и соответственно аффилированными лицами) ЗАО «Уралтехснабпром» являются Тишин В.В. (генеральный директор общества) и Никулина Е. А., Никулин Г. Е., Никулина В. В., Никулин Н. В.

Тишин В.В. - является держателем контрольного пакета акций (более 51%).

Решения по сделкам, не являющимися крупными, согласно Устава, принимает генеральный директор общества. Решение по крупным сделкам принимает Совет директоров общества и общее собрание акционеров.

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Тишин Василий Владимирович является генеральным директором ЗАО «Уралтехснабпром» и его основным акционером (70%). Также он является участником ООО «ЭТНА» (85%).

Остальными акционерами ЗАО «УТСП» являются:

Никулина Елена Александровна (21%);

Никулин Никита Викторович (3%)

Никулина Вероника Викторовна (3%)

Никулин Глеб Евгеньевич (3%)

Между ООО «ЭТНА» и ЗАО «УТСП» заключен договор на оказание автотранспортных услуг, агентский договор на поставку топлива, а между ЗАО «УТСП» и ООО «ЭТНА» - договор аренды офисного помещения и договор поставки топлива. В 2015 - 2016 г.г. между ООО «ЭТНА» и ЗАО «УТСП» заключены договора займа. По состоянию на 31.12.2022 г. по договорам займа общая сумма задолженности составила 47 млн. руб. Структура взаимоотношений между указанными связанными сторонами представлена в таблице:

№ п/п	Наименование связанных сторон	Характер отношений со связанной стороной	Объем совершенных операций, тыс. руб.	Объем операций исполнение которых на конец года не завершено, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам
Оказание автотранспортных услуг						
1	ООО «ЭТНА» - ЗАО «УТСП»	Влияние учредителей ЗАО «УТСП» посредством владения долей ООО «ЭТНА»	12879	нет	По договоренности сторон	нет
Агентский договор по поставке нефтепродуктов						
1	ООО «ЭТНА» - ЗАО «УТСП»	Влияние учредителей ЗАО «УТСП» посредством владения долей ООО «ЭТНА»	9197	нет	По договоренности сторон	нет
Сдача в аренду офисного помещения						
1	ЗАО «УТСП» - ООО «ЭТНА»	Влияние учредителей ЗАО «УТСП» посредством владения долей ООО «ЭТНА»	656	56	По договоренности сторон	нет
Поставка нефтепродуктов						
1	ЗАО «УТСП» - ООО «ЭТНА»	Влияние учредителей ЗАО «УТСП» посредством владения долей ООО «ЭТНА»	20415	4186	По договоренности сторон	нет

5. РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ

За 2022 год выручка ЗАО «УТСП» составила- 1 015 520 тыс. рублей в т.ч.:

- розничная торговля моторным топливом — 568 814 тыс. руб.
- оптовая торговля ГСМ — 441 417 тыс. руб.
- торговля лесоматериалами — 1 697 тыс. руб.
- прочая реализация — 3 591 тыс. руб.

Себестоимость проданных товаров составила — 885 645 тыс. руб.

Коммерческие расходы — 83 725 тыс. руб.

Доход компании составил — 46 150 тыс. руб.

За 2022 год перечислено налогов — 23 953 тыс. руб. рублей в т.ч.:

- НДС — 8 222 тыс. руб.,
- налог на прибыль — 1 847 тыс. руб.,
- налог на имущество — 523 тыс. руб.,
- НДФЛ — 4 417 тыс. руб.
- налог на землю — 587 тыс. руб.,
- транспортный налог — 145 тыс. руб.,
- страховые взносы — 8 033 тыс. руб.,
- прочие налоги и сборы — 179 тыс. руб.

Среднесписочная численность работников за год составила 101 человек. Была начислена и выплачена заработная плата в сумме 31 571 тыс. руб., на фонд оплаты труда были начислены и перечислены в бюджет страховые взносы — 7 340 тыс. руб.

Генеральный директор



В.В. Тишин

Главный бухгалтер

Е.О. Дегтярева