

**ООО «ПКФ «НБ-ЦЕНТР»**  
ИНН: 6167033815, КПП: 616701001, ОГРН: 1026104147453,  
адрес: 344038, Ростовская обл, г.о. город Ростов-на-Дону,  
г Ростов-на-Дону, ул Нансена, зд. 103м, помещ. 4, ком. 22

**Пояснительная записка  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
на 01 января 2023 г.**

Место: г. Ростов-на-Дону

Дата: 17.03.2023

Единица измерения: тысяч рублей.

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 "ПРОИЗВОДСТВЕННО-KOMMEPЧЕСКАЯ ФИРМА "НБ-ЦЕНТР", ИНН: 6167033815, КПП: 616501001, ОГРН: 1026104147453, юридический адрес: 344038, Ростовская обл, г.о. город Ростов-на-Дону, г. Ростов-на-Дону, ул. Нансена, зд. 103м, помещ. 4, ком. 22

Генеральный директор – Горбенко Геннадий Викторович

ИНН руководителя организации: 616102611482

Главный бухгалтер – Кодатенко Анна Олеговна

ИНН главного бухгалтера организации: 616505155360

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 81 человек

Размер уставного капитала организации: 100 004 тысяч рублей

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 46.21.11 (Торговля оптовая зерном)

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных Подразделений.

**2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое  
положение организации**

Средняя заработная плата в организации: 62 тысячи рублей;

**Основные показатели деятельности организации за 2022 год:**

Выручка по основному виду деятельности "торговля оптовая зерном":  
2 638 864 тысяч рублей;

по прочим видам деятельности: 377 196 тысяч рублей.

Себестоимость продукции: 2 345 518 тысяч рублей;

фонд оплаты труда: 60 756 тысяч 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.

4.1. ООО «ПКФ «НБ-ЦЕНТР» владеет 82,23 % акций АО им. Т.Г. Шевченко (ИНН 2358006710)

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

АО им Т.Г Шевченко поставило в 2022 г. в адрес ООО «ПКФ «НБ-ЦЕНТР» сельскохозяйственную продукцию на общую сумму 436 250 тысяч рублей (с НДС) и горюче-смазочные материалы на сумму 802 тысячи рублей (с НДС) на коммерческих условиях.

Займы предоставлялись организации ООО «ПКФ «НБ-ЦЕНТР» организацией АО им Т.Г. Шевченко на коммерческих условиях.

Сумма процентов, начисленных по займам, составила в 2022 году – 71 830 тысяч рублей

Срок погашения займов - 2023 год.

4.2. ООО «ПКФ «НБ-ЦЕНТР» владеет 42 % долей ООО «Маньч-Агро» (ИНН 6166018099)

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

ООО «Маньч-Агро» поставило в 2022 г. в адрес ООО «ПКФ «НБ-ЦЕНТР» сельскохозяйственную продукцию на общую сумму 338 626 тысяч рублей (с НДС) на коммерческих условиях.

Займы предоставлялись организации ООО «ПКФ «НБ-ЦЕНТР» организацией ООО «Маньч-Агро» на коммерческих условиях.

Сумма процентов, начисленных по займам, составила в 2022 году – 56 420 тысяч рублей

Срок погашения займов - 2023 год.

4.3. ООО «ПКФ «НБ-ЦЕНТР» владеет 88,5 % долей ООО «Терминал» (ИНН 6102017607).

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

ООО «Терминал» оказало в 2022 г. в адрес ООО «ПКФ «НБ-ЦЕНТР» услуги перевалки на общую сумму 10 446 тысяч рублей на коммерческих условиях.

4.4. ООО «ПКФ «НБ-ЦЕНТР» владеет 80 % долей ООО «Гуковский карьер» (ИНН 6144022849).

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

ООО «ПКФ «НБ-ЦЕНТР» продало в 2022 г. в адрес ООО «Гуковский карьер» щебень на общую сумму 2 290 тысяч рублей (с НДС), продало ГСМ на сумму 181 тысячу рублей, оказало услуги аренды на сумму 169 тысяч рублей на коммерческих условиях.

## **5. Информация об основных положениях учетной политики организации**

Учетная политика организации утверждена Приказом генерального директора ООО «ПКФ «НБ-ЦЕНТР» от 30 декабря 2021 г. N 1/30/2021 "Об утверждении учетной политики".

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

Расчет амортизации по всем объектам определяется по основным средствам линейным способом.

Производится переоценка земельных участков по кадастровой стоимости.

#### Оценка при списании МПЗ

Оценка материально-производственных запасов при списании осуществляется по средней стоимости.

#### Финансовый результат

Финансовый результат текущей деятельности от реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами учреждения за отчетный период.

Руководитель \_\_\_\_\_ /Горбенко Г.В./

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ /Кодатенко А.О./

