

1

**Пояснения
к годовому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 год**

Полное наименование фирмы: "Малодегтярский карьер"

ИНН 6646016694 КПП 668601001

ОКВЭД 42.11

ОГРН 111664600003 Дата регистрации 14.01.2011г

ОКТМО 12300 ОКАТО 65203551000

Юридический адрес: 620012, Свердловская обл, г.Екатеринбург, ул.Краснознаменная
дом № 4А, офис 30

Фактический адрес : 623340 ,Свердловская обл, п.Арти,ул.Свердлова д.1

Телефон - 8 (34391) 2-17-54

Инспекция ФНС России № 32 по г.Екатеринбург

Уставный капитал - 7 840 тыс.рублей.

Учредители - юридическое лицо - Финансово-Производственная корпорация

Среднесписочная численность работников на 01.01.2023 составляет 91 человек.

Исполнительный орган общества - Директор - Микрюков А.Н.

Основной вид деятельности: ОКВЭД - 42.11

Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода - 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Бухгалтерская отчетность ООО "Малодегтярский карьер" сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 № 106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998г № 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2022г определено, что:

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога на прибыль - применяется метод начисления.

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг), применяется метод оценки по средней.

При отпуске готовой продукции ее оценка производится организацией по средней себестоимости.

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью

более 100000,00 рублей за единицу.

Активы стоимостью менее 100000,00 за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности

Финансовые показатели 2022 года.

Выручка (доходы) от реализации :

Выручка (счет 90.1) за 2022г для целей БУ составила 254 663 тыс.руб.(без НДС), по отношению к 2021 году увеличение на 144%.

По итогам 2022 года получена прибыль от продаж в размере 5 576 тыс.руб.

Расходы, связанные с реализацией:

Расходы, связанные с реализацией, в 2022году составили: - 249 087 тыс.руб.(без НДС)

Себестоимость продаж (счет 90.2) - 227 400 тыс.руб.

Управленческие расходы (счет 90.8) - 21 687 тыс.руб.

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

Для целей налогового учета сумма расходов, связанных с реализацией, товаров, работ услуг составила - 248 458 тыс.рублей.

Прочие доходы и расходы:

Прочие доходы :

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского и налогового учета в 2022г составила - 13 034 тыс.руб.

91.01 (без НДС)

Доходы, связанные с реализацией основных средств - - 108,3 тыс.руб.

Доходы, связанные с реализацией прочего имущ-ва - 12 745,5 тыс.руб.

Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду - - 70 тыс.руб.

Прочие - 110,2 тыс руб

Прочие расходы

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета в 2022 г. составила - 16 487 тыс.руб.

91.02 (без НДС)

Расходы, связанные с реализацией прочего имущества - 12 255,7 тыс.руб.

Налоги и сборы - 775 тыс.руб.

Проценты по кредиту 1 132 тыс.руб

Прочие расходы 2021,6 тыс руб

Расходы на услуги банков - 302,7 тыс.руб.

РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль составила 4 345 тыс руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 году составляла 20%.

Сумма исчисленного налога на прибыль за 2022 год составила 870 тыс руб.

Сумма бухгалтерской прибыли до налогообложения составила 991 тыс руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2022г составляет 3 414,4 тыс.руб.

- на расчетном счете - 3 414 тыс.руб.

- в кассе организации - 0,4 тыс.руб.

Балансовая стоимость основных средств на отчетную дату составляет 76 374 тыс.руб.

- остаточная стоимость ОС - 29 500 тыс.руб.

Арендные платежи за 2022 год составили : 16 336 тыс руб

- аренда производственных помещений - 12 600 тыс.руб.

- аренда офисных помещений - 3 736 тыс.руб.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила :

Дебиторская задолженность в сумме 16 044 тыс.руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- задолженность покупателей - 12 387 тыс.руб.

- авансы поставщикам - 2 209 тыс.руб.

Кредиторская задолженность в сумме - 46 275 тыс.руб.

В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют :

- задолженность в бюджет и внебюджетные фонды - 14 684 тыс.руб.

- задолженность поставщикам - 27 770 тыс.руб.

Задолженность в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды носит текущий характер.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды, производились в полном объеме.

Арендуемые помещения

Общество арендует нежилые помещения у ООО Финансово Производственной Корпорации и ЗАО ПРО КОМ.

по действующим договорам по состоянию на 31.12.2022г.

N	N договора аренды нежилых помещений и дата	Срок действия	Ежемесячная арендная плата,	Арендуемое помещение
---	--	---------------	-----------------------------	----------------------

1			300 тыс руб	АБК
	2		1000 тыс руб	автогаражи
	3		13,608 тыс руб	офис

Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

Финансовое положение ООО "Малодетярский карьер" устойчивое.

В текущем 2022 году прекращение деятельности, реорганизации производства не было, и в 2023 году не планируется.



Директор

Гл. бухгалтер

Микрюков А.Н.

Ромашова Г.В.