

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «КХ Кемикалс Рус» за 2022 год

Настоящее пояснение составлено в соответствии с порядком формирования показателей бухгалтерской отчетности организации по ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

АО «КХ Кемикалс Рус» является Акционерным обществом.

Полное наименование общества: Акционерное общество «КХ Кемикалс Рус».

Юридический адрес: 123022, Москва г, ул 2-я Звенигородская, д. 13, стр. 42, этаж 5, ком. 33,34.

Фактический (почтовый) адрес: 123022, Москва г, ул 2-я Звенигородская, д. 13, стр. 42, этаж 5, ком. 33,34.

Дата регистрации: 24.12.2021г., ОГРН № 1217700636010 ИНН 9703065417 КПП 770301001.

30.11.2022г. было принято решение о ликвидации

Ликвидатор Рыжова Людмила Геннадьевна тел. (495) 728-42-13, факс (495) 728-42-16.

Уставный капитал Общества составляет 10 000,00 рублей.

Состав акционеров: Аязова Светлана Федоровна – 100% уставного капитала.

Основной вид деятельности - оптовая торговля химическим сырьем: бутилгликоль, эфиры пропиленгликоля и т.п.

Дочерних, зависимых обществ, филиалов и отделений не имеет. Исков, претензий, предъявленных к АО «КХ Кемикалс Рус» нет.

По состоянию на 31.12.2022г. числится задолженность по полученным займам в размере 3 117,1 тыс. руб.

Бухгалтерский учет и бухгалтерская отчетность ведутся и составляются в соответствии с правилами, установленными законодательством Российской Федерации для ведения бухгалтерского учета.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Способ оценки товаров при их продаже (отпуске) и прочем выбытии установлен по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (ФИФО).

В Отчете о движении денежных средств, денежные потоки в разрезе НДС отражены свернуто.

Курс ЕВРО на 31.12.2021 = 84,0695 руб., на 31.12.2022 = 75,6553 руб.

Курс Доллар США на 31.12.2021 = 74,2926 руб., на 31.12.2022 = 70,3375 руб.

За 2022 год с аффилированными лицами осуществлялись следующие виды сделок:

№ п/п	Наименование аффилированного лица	Начальное сальдо, тыс. руб.	Сумма сделки, тыс. руб.	Сумма оплаты, тыс. руб.	Конечное сальдо, тыс. руб.
-------	-----------------------------------	-----------------------------	-------------------------	-------------------------	----------------------------

1	KN Chemicals B.V. (НИДЕРЛАНДЫ)	0,00	54 658,4	54 658,4	0,00
2	АО «Раваго Кемикалс Рус» ИНН 7703772821	0,00	371,4	371,4	0,00
3	АО «Резинекс Рус» ИНН 7704691396	0,00	1 374,3	1 374,3	0,00
4	RAVAGO SA (ЛЮКСЕМБУРГ)	0,0	53 795,7	50 678,6	3 117,1

Выплаты управленческому персоналу составили:

- в 2022 г. 5 102,0 тыс. рублей.

Выручка за 2022 год от реализации товаров по основной деятельности составила 112 760,8 тыс. руб. (без НДС).

Валовая прибыль за 2022 год составила 11 300,0 тыс. руб.,

Прибыль от продаж за 2022 129 тыс. руб.

В соответствии с п. 25 ПБУ 18/2 представляем информацию по расхождению между данными бухгалтерского и налогового учета:

1. Корректировка доходов и расходов для целей налогового учета:

Наименование	Бухгалтерский учет	Налоговый учет	Постоянная разница	Временная разница
Выручка от реализации товаров	112 760 824,81	112 760 824,81		
Себестоимость реализованных товаров	101 460 721,23	101 460 721,23		
Издержки обращения	20 231 260,87	20 225 540,87	5 720,00	
Прочие доходы, в т.ч.:	43 181 621,07	43 016 281,77		165 339,3
1. Курсовая, суммовая разница	35 114 342,07	34 949 002,77		165 339,3
2. Прощение долга	8 067 279,00	8 067 279,00		
Прочие расходы, в т.ч.:	34 121 054,45	34 044 872,85	76 181,60	
1. Услуги банка	309 475,86	309 475,86	0	

2. Курсовая, суммовая разница	33 312 199,89	33 312 199,89	0	
3. Проценты по уплате займа	394 782,10	394 782,10	0	
4. Прочие внереализационные расходы	28 415,00	28 415,00	0	
5. Сверхнормативные представительские, командировочные и рекламные расходы	10 500,00	0,00	10 500,00	
6 .Прочие расходы	65 681,60	0,00	65 681,60	
Прибыль	129 409,33	45 971,63	81 901,60	165 339,3
Налог на прибыль	25 881,87	9 194,33	16 380,32	33 067,86

По данным бухгалтерского учета за 2022 год получена прибыль в размере 129 тыс. рублей.

Налог на прибыль составил **9,2** тыс. рублей.

Чистая прибыль Общества за 2022 год составила **120** тыс. рублей.

Ликвидатор
АО «КХ Кемикалс Рус»

Рыжова Л.Г.

23 января 2022 г.