Приложение 3

Пояснительная записка к отчетности за 2022 год

Общества с ограниченной ответственностью "Научно – технический центр "Огнеупоры".

1. Сведения о ООО "Научно – технический центр "Огнеупоры".

1.1. Полное наименование организации - Общество с ограниченной ответственностью "Научно – технический центр "Огнеупоры".

1.2. Сокращенное наименование организации: ООО "НТЦ "Огнеупоры"

1.3. Место нахождения: 190031, г. Санкт-Петербург, набережная реки Фонтанки, дом 117, литер А, офис 610Б.

1.4. Дата государственной регистрации: 13 июля 2005 г. Свидетельство о государственной регистрации 78 № 005574603 ОГРН 1057811565954

1.5. Организация состоит на учете в Межрайонной ИФНС № 7 по Санкт-Петербургу ИНН 7838328280 КПП 783801001.

1.6. Учредители ООО "НТЦ "Огнеупоры": Ассоциация производителей и потребителей огнеупоров "Санкт-Петербургский научно-технический центр" - 100% Уставного капитала внесено полностью.

1.7. Организация не подлежит обязательному аудиту, т.к. не попадает под критерий, установленные ст. 5 Федерального закона № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" от 30.12.2008.

2. Основные элементы учетной политики.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет осуществляет главный бухгалтер.

2.1.2. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002.

2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не производилась.

2.1.4. При отпуске МПЗ оценка производится по фактической себестоимости.

2.1.5. Организация не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящим расходам.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Для целей налогообложения НДС выручка от реализации работ определяется по мере отгрузки и предъявления документов покупателю (заказчику).

2.2.2. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002.

2.2.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.4. Для целей налогообложения прибыли доходы признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от фактического получения денежных средств. Датой получения дохода от реализации считается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг).

2.2.5. Расходы признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся независимо от времени фактической оплаты денежных средств.

2.2.6. Стоимость ТМЦ определяется исходя из цен их приобретения с учетом расходов, связанных с их приобретением (изготовлением).

2.2.7. Организация не создает резерв по сомнительным долгам и предстоящим расходам.

3.Финансово-хозяйственная деятельность ООО "НТЦ "Огнеупоры"

3.1. В 2022 г ООО "НТЦ "Огнеупоры" выполнено работ на сумму
10 701 931 - 44 , в т.ч. НДС 1 783 655-25

Выручка составила 8 918 276 - 19
Себестоимость выполненных работ 5 359 716 - 17
Управленческие расходы 2 519 504 - 62
Прочие расходы 613 381 - 00
Проценты полученные от размещения депозита 428 228 - 95
После уплаты налога на прибыль чистая прибыль 2022 г составила 562 242-35

3.2. Сумма дебиторской задолженности организации (платежи по которой ожидаются в течении 12 мес. 2023 г) по состоянию на 31.12.2022 г составила: 1 336 465-00 в т.ч :
Расчеты с покупателями и заказчиками 1 336 465-00

3.3. Сумма кредиторской задолженности организации (платежи по которой ожидаются в течении 12 мес. 2023 г) по состоянию на 31.12.2022 г составила 954 433 – 37 в т.ч :
Кредиторская задолженность - 32 400 - 00
Платежи в бюджет – 363 811 - 43
Страховые взносы – 558 221 – 94

Генеральный директор Александров Б.П.

Главный бухгалтер Белова Е.Н.