

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2022 ООО "ДЕЛЬТА-М»"**

и другие сведения, обязательные к отражению в пояснениях по законодательству о Бухучете

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДЕЛЬТА-М».

1.2. Юридический адрес – 454053, Челябинская обл., Челябинск г, Троицкий тракт, дом № 11-Л, помещение 8, офис 806

1.3. Дата государственной регистрации – 05.09.2013

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составляет 8 человек.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств: -нет;

1.6. Уставный капитал составляет 10 000,00руб. Участниками являются:

– Д.О. Щелыкалин с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

– Торговля оптовая цветными металлами в первичных формах, кроме драгоценных;

– Деятельность автомобильного грузового транспорта;

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

1.8. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
ТМЦ	31.12.2022	
Расчеты с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2022	

1.9. Учетная политика

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств, капвложений и договор аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/202, ФСБУ 25/2018. На данные стандарты компания перешла перспективно без пересчета.

1.10. ООО «ДЕЛЬТА-М» внесено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства. Организация применяет пониженные ставки по страховым взносам.

1.11 Кредиты и займы:

Кредиты в ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК"	По состоянию на 31.12.2022 сумма по кредитам в тыс. руб.
Кредитный договор № 84-31140/0215 от 29.08.2022	39 217

2. Информация о связанных сторонах

2.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

2.2. ООО «ДЕЛЬТА-М» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

Директор

"23" марта

(подпись)

2023г.



Щелькалин Д.О.
(расшифровка подписи)

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "ДЕЛЬТА-М"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	66 385	75 143	34 556
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	157	1 873	344
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	36 925	26 566	18 686
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5 083	165	-
Дебиторская задолженность*	1230	46 219	36 172	43 527
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	56	317	173
Прочие оборотные активы	1260	133	1 143	3 756
ИТОГО активы	-	154 957	141 380	101 042
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	11 777	13 151	3 173
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	472	5 556	22 184
Заемные средства краткосрочные	1510	39 218	16 425	17 422
Кредиторская задолженность	1520	24 005	24 470	22 188
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	338	377	221
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	75 811	59 979	65 188
Стоимость чистых активов	-	79 146	81 400	35 854

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

**Корректировка данных отчетного налогового периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	41 835	33 308	75 143
Отложенные налоговые активы	1180	3 394	(1 521)	1 873
Итого по разделу I	1100	45 229	31 787	77 016
БАЛАНС	1600	109 592	31 787	141 379
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	50 644	30 747	81 391
Итого по разделу III	1300	50 654	30 747	81 401
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	11 508	1 642	13 150
Прочие обязательства	1450	6 158	(602)	5 556
Итого по разделу IV	1400	17 666	1 040	18 706
БАЛАНС	1700	109 592	31 787	141 379

Челябинск, Центральный р-н, ул. Лесопарковая, д. 8, пом 92	за 2021г.	-	863	-	(863)	-
Нежилое помещение, Челябинская обл., г. Челябинск, Центральный р-н, ул. Лесопарковая, д. 8, пом 165	за 2022г.	-	-	-	-	-
Челябинск, Центральный р-н, ул. Лесопарковая, д. 8, пом 165	за 2021г.	-	970	-	(970)	-
Нежилое помещение, Челябинская обл., г. Челябинск, Центральный р-н, ул. Лесопарковая, д. 8, пом 164	за 2022г.	-	-	-	-	-
	за 2021г.	-	970	-	(970)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	460	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	23 660	8 143	-
	5288	-	-	-

Руководитель

Щепеткин Денис

Олегович

(подпись) (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.



4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2022г.	26 566	-	26 566	850 244	(839 885)	-	-	X	36 925	-	36 925		
	5420	за 2021г.	18 686	-	18 686	1 001 633	(983 753)	-	-	X	26 566	-	26 566		
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	2 304	-	2 304	12 065	(6 490)	-	-		7 879	-	7 879		
	5421	за 2021г.	423	-	423	8 069	(6 188)	-	-		2 304	-	2 304		
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	24 157	-	24 157	791 592	(786 985)	-	-		28 764	-	28 764		
	5423	за 2021г.	18 187	-	18 187	955 812	(949 841)	-	-		24 157	-	24 157		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	24 727	(24 727)	-	-		-	-	-		
	5425	за 2021г.	-	-	-	17 151	(17 151)	-	-		-	-	-		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	104	-	104	21 860	(21 682)	-	-		282	-	282		
	5426	за 2021г.	76	-	76	20 601	(20 573)	-	-		104	-	104		
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель

24 марта 2023 г.

Щелькалин Денис Олегович

(подпись)

(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

9.1. Платили и движение Дебиторской задолженности														
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2022г.	44 871	(8 699)	17 306	45	(16 760)	(76)	(14 232)	-	X	X	47 410	(1 265)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2021г.	48 795	(1 571)	6 712	14	(11 078)	-	(1 684)	-	1 454	17	45 897	(8 699)
в том числе:														
	5511	за 2022г.	28 132	(8 699)	17 200	-	(5 406)	-	(14 232)	-	-	-	39 925	(1 265)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2021г.	32 210	(1 571)	1 548	-	(5 626)	-	(1 684)	-	-	-	28 132	(8 699)
	5512	за 2022г.	15 981	-	(3)	-	(11 100)	(76)	-	-	-	-	4 802	-
Авансы выданные	5532	за 2021г.	11 671	-	4 301	-	9	-	-	-	-	-	15 981	-
	5513	за 2022г.	758	-	109	45	(255)	-	-	-	17	2 008	2 682	-
Прочая	5533	за 2021г.	4 915	-	863	14	(5 461)	-	-	-	1 454	-	1 785	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	44 871	(8 699)	17 306	45	(16 760)	(76)	(14 232)	X	17	2 008	47 410	(1 265)
	5520	за 2021г.	48 795	(1 571)	6 712	14	(11 078)	-	(1 684)	X	1 454	-	45 897	(8 699)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554	за 2022г.	6 158	172	-	(5 699)	-	-	-	632	
	5574	за 2021г.	22 184	4 253	-	(20 279)	-	-	X	6 158	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5560	за 2022г.	40 895	414 548	1 800	(396 118)	-	17	2 008	63 149	
	5580	за 2021г.	39 606	655 693	3 320	(659 175)	(4)	1 454	-	40 895	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2022г. за 2021г.	6 598 13 455	15 703 404	- -	(186) (7 259)	- (2)	- -	- -	22 114 6 598	
авансы полученные	5562 5582	за 2022г. за 2021г.	11 836 4 722	425 11 836	- -	(11 745) (4 721)	- (2)	- -	- -	515 11 836	
	5563 5583	за 2022г. за 2021г.	6 000 3 987	9 556	9 2	(7 047) -	- -	- -	2 001 1 454	972 6 000	
расчеты по налогам и взносам	5564 5584	за 2022г. за 2021г.	16 425 13 472	398 116 642 864	1 773 3 299	(377 096) (643 210)	- -	- -	- -	39 218 16 425	
кредиты	5565 5585	за 2022г. за 2021г.	- 3 950	- -	- 19	- (3 969)	- -	- -	- -	- -	
займы	5566 5586	за 2022г. за 2021г.	36 20	295 33	18 -	(43) (16)	- -	- -	17 -	330 36	
прочая	5567 5587	за 2022г. за 2021г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -	
Итого	5550	за 2022г.	40 895	414 548	1 800	(396 118)	-	X	17	63 149	
	5570	за 2021г.	39 606	655 693	3 320	(659 175)	(4)	X	1 454	40 895	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

24 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	6 464	6 023
Расходы на оплату труда	5620	4 466	4 293
Отчисления на социальные нужды	5630	873	850
Амортизация	5640	17 492	9 894
Прочие затраты	5650	17 293	16 692
Итого по элементам	5660	46 588	37 752
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4 785)	(5 999)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	41 803	31 753

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
 Щелькапин Денис
 (подпись) Олегаович
 (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	377	381	(419)	-	338

Щелыкалин Денис

Олегович

(подпись) (расшифровка подписи)

Руководитель

24 марта 2023 г.

