

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022 г.	311	(118)	93	(59)	59	(86)	-	-	-	345	(145)
	5210	за 2021 г.	278	(207)	211	(178)	149	(60)	-	-	-	311	(118)
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2022 г.	311	(118)	50	(59)	59	(83)	-	-	-	302	(142)
	5211	за 2021 г.	278	(207)	211	(178)	149	(60)	-	-	-	311	(118)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022 г.	-	-	43	-	-	(3)	-	-	-	43	(3)
	5212	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022 г.	3 904	(3 520)	-	-	-	(384)	-	-	-	3 904	(3 904)
	5230	за 2021 г.	3 904	(2 752)	-	-	-	(768)	-	-	-	3 904	(3 520)
в том числе:													
Транспортные средства	5221	за 2022 г.	3 904	(3 520)	-	-	-	(384)	-	-	-	3 904	(3 904)
	5231	за 2021 г.	3 904	(2 752)	-	-	-	(768)	-	-	-	3 904	(3 520)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2022 г.	-	93	-	(93)	-
	5250	за 2021 г.	-	211	-	(211)	-
в том числе:							
невские Весы Платформенные ВСП4-3000.2Ф91250x1250 с7897	5241	за 2022 г.	-	43	-	(43)	-
	5251	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP 24-df1031 ur (FHD) Core i3-1125G4/8GB/256 GBSSD/Win10/White	5242	за 2022 г.	-	50	-	(50)	-
	5252	за 2021 г.	-	-	-	-	-
Ноутбук-10 Acer Aspire 5 (A515-55G-55BS) (FHD/IPS) 15.6"	5243	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021 г.	-	52	-	(52)	-
Ультрабук Honor MagicBook 14 2021(NDR-WDH9HN)(FHD/IPS) i5 1135G7/8192/SSD 512/intel Xe/Win10/Space-1	5244	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021 г.	-	52	-	(52)	-
Ультрабук Honor MagicBook 15 2021(BDR-WFH9HN)(FHD/IPS) i5 1135G7/16384/SSD 512/intel Xe/Win10/Gray-2	5245	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2021 г.	-	60	-	(60)	-
Моноблок HP 22-c0122ur (7JT35EA) (FHD+Touch) Corej7-9700T/512GB SSD/NV MX110 2GB-1	5246	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2021 г.	-	46	-	(46)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

23 марта 2023 г.

Трепалин Андрей
Михайлович

(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	4 100	-	2 650 438	(2 642 191)	-	1 053	-	13 400	-
	5315	за 2021 г.	26 625	-	3 485 651	(3 509 033)	-	857	-	4 100	-
в том числе:											
Депозит	5306	за 2022 г.	4 100	-	2 650 438	(2 642 191)	-	1 053	-	13 400	-
	5316	за 2021 г.	26 625	-	3 485 651	(3 509 033)	-	857	-	4 100	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	4 100	-	2 650 438	(2 642 191)	-	1 053	-	13 400	-
	5310	за 2021 г.	26 625	-	3 485 651	(3 509 033)	-	857	-	4 100	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

23 марта 2023 г.

Трепалин Андрей
Михайлович

(расшифровка подписи)



4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель
(подпись)
23 марта 2023 г.

Трепалин Андрей
Михайлович
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	178 947	-	57 680	57	(172 115)	(401)	-	-	-	-	64 168	-
	5530	за 2021 г.	98 811	-	167 882	138	(87 823)	(61)	-	-	-	-	178 947	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	79 928	-	26 081	57	(74 768)	(401)	-	-	-	-	30 897	-
	5531	за 2021 г.	77 102	-	69 113	138	(66 363)	(61)	-	-	-	-	79 928	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	96 725	-	7 348	-	(97 344)	-	-	-	-	-	6 729	-
	5532	за 2021 г.	20 085	-	97 818	-	(21 178)	-	-	-	-	-	96 725	-
Прочая	5513	за 2022 г.	2 294	-	24 251	-	(3)	-	-	-	-	-	26 542	-
	5533	за 2021 г.	1 625	-	951	-	(281)	-	-	-	-	-	2 294	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	178 947	-	57 680	57	(172 115)	(401)	-	X	-	-	64 168	-
	5520	за 2021 г.	98 811	-	167 882	138	(87 823)	(61)	-	X	-	-	178 947	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:										
	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5573	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5574	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2022 г.	134 232	385 015	3 195	(398)	(152)	-	-	-	124 285
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2021 г.	23 141	155 615	2 104	(46 194)	(434)	-	-	-	134 232
	в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	30 361	3 173	68	(21 379)	-	-	-	-	12 223
	5581	за 2021 г.	12 367	21 018	193	(3 168)	(49)	-	-	-	30 361
авансы полученные	5562	за 2022 г.	4 697	85 146	-	(77 687)	(152)	-	-	-	12 004
	5582	за 2021 г.	6 108	3 833	-	(4 859)	(385)	-	-	-	4 697
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	2 953	53 948	2	(56 632)	-	-	-	-	271
	5583	за 2021 г.	3 991	35 973	-	(37 011)	-	-	-	-	2 953
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022 г.	95 322	4	3 125	(98 451)	-	-	-	-	-
	5585	за 2021 г.	-	94 500	1 911	(1 089)	-	-	-	-	95 322
прочая	5566	за 2022 г.	899	220	-	(36)	-	-	-	-	1 065
	5586	за 2021 г.	675	291	-	(67)	-	-	-	-	899
расчеты с покупателями в у.е.	5567	за 2022 г.	-	242 542	-	(143 820)	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	134 232	385 015	3 195	(398)	(152)	X	-	-	124 285
	5570	за 2021 г.	23 141	155 615	2 104	(46 194)	(434)	X	-	-	134 232

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель
(подпись)
23 марта 2023 г.

Трепалин Андрей
Михайлович
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	349 030	310 033
Расходы на оплату труда	5620	16 996	11 236
Отчисления на социальные нужды	5630	4 392	2 876
Амортизация	5640	470	828
Прочие затраты	5650	8 967	10 934
Итого по элементам	5660	379 855	335 907
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(91 675) -	
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	3 557
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	288 180	339 464



Руководитель

(подпись)

23 марта 2023 г.

Трепалин Андрей
Михайлович

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	998	1 685	(665)	-	2 018
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	998	1 685	(665)	-	2 018



Руководитель

(подпись)

23 марта 2023 г.

Трепалин Андрей
Михайлович

(расшифровка подписи)



ТД «Семилукский огнеупорный завод»

✉ 396901, г. Семилуки Воронежской обл.,
ул. Ленина, 5-а ☐ (47372) 28537, 28505
email: bv@semiluki.ru
Факс: (47372) 24619, телетайп 153181 «Ruda»
Р/счет 40702810913000007836 в Центрально-
Черноземном банке СБ РФ г. Воронеж,
К/счет 30101810600000000681, БИК 042007681
ИНН 3628011970, ОГРН 1153668032561

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО ТД «Семилукский огнеупорный завод» за 2022г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью ТД «Семилукский огнеупорный завод»,
юридический и фактический адрес: 396901, Воронежская область, г. Семилуки, ул. Ленина,
дом № 5а, офис 5.

Дата государственной регистрации: 23 июня 2015 года.

ОГРН: 1153668032561

ИНН: 3628011970

КПП: 362801001.

Зарегистрировано в МИФНС №12 по Воронежской области по г. Воронеж 23.06.2015г.
свидетельство 36 № 003725049.

Среднесписочная численность на 31.12.2022г составила 14 человек.

Учредители организации-

- Жуков Игорь Галикович - доля в процентах-50%,

- ООО «НИКА-ПЕТРОТЭК» - доля в процентах-50%.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2022г. составляет 500 000 рублей.

Основными видами деятельности Общества является 46.90 Торговля оптовая
неспециализированная - реализация огнеупорных изделий.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО ТД «Семилукский огнеупорный завод» утверждена приказом
от 28.12.2018г директором Трепалиным А.М. - применяется последовательно, из года в
год.

Ведение бухгалтерского учета обеспечивается с применением программного обеспечения «1-С Предприятие 8.3, УПП 1.3». Используется типовый план счетов.

Все операции, проведенные в ООО ТД «Семилукский огнеупорный завод» в 2021 году, выражены в российских рублях.

Финансовый результат от продажи товаров, работ и услуг определяется по отгрузке.

В организации применяется линейный метод амортизации.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Организация, не применяет ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Организация, применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

ПБУ 18/02 ведется затратным методом.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 40000 руб

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 перспективно.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно.

При выполнении условий, установленных пунктом 12 ФСБУ 25/2018, организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в следующих случаях:

- * срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды, который относится к группам «офисное оборудование», «легковые автомобили»;

- * рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 тыс. руб. и при этом есть возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

3 Аффилированное лицо:

Жуков Игорь Галикович;

Директор ООО «НИКА-ПЕТРОТЭК» Степанов А.Я.

В отчетном периоде со связанными сторонами финансовые операции не совершались.

4. Вознаграждение:

- Вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) –17546 тыс. руб.; Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу –4535тыс. руб.

Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Информация о бенефициарных владельцах Общества не раскрывается в связи с отсутствием бенефициарных владельцев, контролирующих Общество.

5. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Бенефициарные владельцы отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

6. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

8. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

9. Проведение инвентаризации.

Согласно приказа № 04 от 28.10.2021г,

в соответствии со статьей 11. Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» для выявления фактического наличия имущества, его сопоставления с данными бухгалтерского учета, а так же проверки полноты отражения в учете финансовых обязательств была проведена на 01.12.2022г инвентаризация

* основных средств,

* материально производственных запасов,

* обязательств (дебиторской и кредиторской задолженности).

10. Налог на прибыль организации (тыс. руб.)

Наименование 2022 г.

Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета 23732,7 тыс.руб.

Налогооблагаемая база по данным налогового учета 34774,2 тыс.руб.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%) = 4746,5 тыс.руб.

Изменение отложенных налоговых активов + 204 тыс.р.

Изменение отложенных налоговых обязательств – 175,8

Постоянные налоговые обязательства + 2180,1 тыс.руб.

Текущий налог на прибыль = 6954,8 тыс.руб.

Временные и постоянные разницы за 2022

Налогооблагаемые временные разницы обусловлены различиями в начислении резерва по отпускам и новым порядком учета курсовых разниц.

Постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении -наличии прочих не принимаемых расходов.

11. Информация о рисках

Страховые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

12. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Директор _____



/ Трепалин А.М. /