

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО НПО "ТрансПолимер"
за 2022 г.

Краткая характеристика организации и основные направления деятельности ООО НПО «ТрансПолимер»

Основные сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с Ограниченной Ответственностью Научно-Производственное Объединение "ТрансПолимер"

Юридический адрес: 129090, г. Москва, ул. Щепкина, д. № 33, кв. ЭТ/ПОМ/КОМ 3/1/48

Место нахождения: 129090, г. Москва, ул. Щепкина, д. № 33, кв. ЭТ/ПОМ/КОМ 3/1/48

Телефон: +7 (495) 926-91-32

Орган осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция ФНС № 46 по г. Москве

ИНН/КПП организации: 7706604303/770201001

Общее количество участников: 1 (один)

- Мичкович Звонко с декабря 2018 г.

Дата создания (государственной регистрации): 15.12.2005 г.

Согласно уведомления о постановке на учет в МИ ФНС России по Московской области (Территориальный участок 5025 по г. Лобня) №386406109 от 12.07.2017г. организацией было создано обособленное подразделение по месту нахождения 141730, Московская обл., г. Лобня, ул. Гагарина, 9, литер Д, 18Б, 26-30. С присвоением КПП: 504745001. Обособленное подразделение не имеет расчетного счета, отдельного баланса и не наделено правом начислять заработную плату.

Размер уставного капитала (руб): 300 000 руб. сформирован полностью

Генеральный директор: Русанов Олег Геннадьевич, Тарасова Елена Анатольевна с 03.02.2023 г.

Главный бухгалтер: Федотова Юлия Анатольевна

Организация применяет общий режим налогообложения.

Основные виды деятельности организации

Основным видом деятельности ООО НПО "ТрансПолимер" за 2022 год является оптовая торговля неспециализированная (ОКВЭД 46.90).

Среднегодовая численность работников ООО НПО «ТрансПолимер» за 2022 г. составила 76 чел., за 2021 г. составила 78 чел.

Порядок утверждения бухгалтерской отчетности организации за 2022 г.

Бухгалтерская отчетность ООО НПО «ТрансПолимер» за 2022 год не утверждена. Решение по итогам бухгалтерской отчетности за 2022 год будет принято в срок до 30 марта 2023 года.

Информация об изменении учетной политики**Внесение изменений в учетную политику общества за 2022 год**

В 2022 году в учетную политику были внесены изменения в раздел Основные средства, в связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Вступительные и сравнительные данные

В 2022 году обществом применен утвержденный и вступивший в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Последствия изменения учетной политики, в связи с началом применения ФСБУ 6/2020, отражены путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода за счет нераспределенной прибыли.

Корректировки, тыс.руб.

Наименование показателя	Код	2021 г. Показатель до корректировки	Корректировка в связи с применением ФСБУ 6/2020	2021 г. Показатель после корректировки
I Внеоборотные активы				
Основные средства	1150	416	655	1071
Итого по разделу I	1100	10 681	655	11 337
БАЛАНС	1600	3 950 069	655	3 950 724
III Капитал и Резервы				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	626 333	524	626 857
Итого по разделу III	1300	627 508	524	628 032
Отложенные налоговые обязательства	1420	13	131	145
БАЛАНС	1700	3 950 069	655	3 950 724

Информация, поясняющая данные, отраженные в формах бухгалтерской отчетности:**Таблица №1. Сведения о размере начисленных дивидендов, тыс. руб.**

№ п/п	Участники	Доля, %	Размер дивидендов
I	Акционер	100	110 000

Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности

Применение законодательства по бухгалтерскому учету

Бухгалтерская отчетность организации ООО НПО «ТрансПолимер» за 2022 г. сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В качестве форм бухгалтерской отчетности применяются формы, приведенные в приложении к приказу Минфина России от 02.07.10 № 66н.

Информация о доходах и расходах

Доходами от обычных видов деятельности признаются выручка от реализации товаров на оптовом рынке.

Доходы и расходы признаются методом начисления ежемесячно.

Доходы и расходы, относящиеся к нескольким отчетным периодам, распределяются ежемесячно.

В отчетности выручка отражена за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров (кроме указанных в выручке)
- поступления от продажи доли в уставном капитале
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году
- доходы от сдачи имущества в аренду за минусом налога на добавленную стоимость
- проценты, начисленные кредитными организациями на остаток денежных средств на расчетном счете
- проценты, начисленные кредитными организациями на депозит
- доходы в виде списанной кредиторской задолженности
- курсовые разницы
- разницы в курсе валют между Центробанком и коммерческим банком
- излишки, выявленные при проведении инвентаризации
- восстановление резерва по сомнительным долгам
- прочие доходы

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с продажей товаров на оптовом рынке.

Коммерческие и управленческие расходы признаются в расходах на реализацию товаров полностью в периоде признания расходов.

В составе прочих расходов Общества признаются:

- расходы по продаже, выбытию или прочему списанию основных средств и иных активов, включая их остаточную стоимость. К иным активам в данном контексте не относятся денежные средства, продукция и товары
- первоначальная стоимость доли в уставном капитале, при ее выбытии (продаже), а также на суммы расходов, непосредственно связанных с ее приобретением и реализацией, если таковые имеются
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства
- курсовые разницы
- разницы в курсе валют между Центробанком и коммерческим банком
- создание резерва по сомнительной дебиторской задолженности
- создание резерва под обесценение ТМЦ
- расходы в виде списанной дебиторской задолженности
- прочие расходы

Информация о внеоборотных активах**Отложенные налоговые активы**

За 2022 год в ООО НПО «ТрансПолимер» были образованы отложенные налоговые активы в связи с наличием временных разниц.

Таблица №2. Отложенные налоговые активы, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Поступило	Выбыло	
Отложенные налоговые активы всего	2022	9 441	245 860	3 782	251 519
	2021	8 981	544	85	9 441
Оценочное обязательство по оплате отпусков	2022	910	-	28	882
	2021	813	97	-	910
Нематериальные активы	2022	-	-	-	-
	2021	6	-	6	0
Расходы будущих периодов	2022	16	-	9	7
	2021	47	-	31	16
Резерв под обесценение ТМЦ	2022	464	826	18	1 272
	2021	17	447	-	464
Резервы сомнительных долгов	2022	8 051	245 034	3 727	249 359
	2021	8 098	-	47	8 051

Основные средства**Основные положения учетной политики****Оценка основных средств**

- Основные средства, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией.
- Сумма процентов по кредитам и займам, полученным для приобретения основных средств, включается в их первоначальную стоимость.

Способ начисления амортизации объектов основных средств

- Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств

- Срок полезного использования основных средств определяется как период, в течении которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды

Если объект основных средств невозможно отнести ни к одной из амортизационных групп, то срок полезного использования определяется экспертной комиссией.

Сведения об объектах основных средств, стоимость которых не погашается

- В отчетном периоде ООО НПО «ТрансПолимер» не имеет объекты основных средств, стоимость которых не погашается путем начисления амортизации.

Переоценка объектов основных средств

- Объекты основных средств не подлежат переоценке.

Порядок отражения основных средств, стоимостью менее 100 тыс.руб.

- Установлен лимит стоимости активов ОС в размере 100 000 рублей. Затраты на приобретение, создание активов имеющих стоимость ниже установленного лимита, признаются расходами периода, в котором они понесены.

Объекты недвижимости, введенные в эксплуатацию и находящиеся в процессе государственной регистрации

ООО НПО «ТрансПолимер» в 2022 году не имело объектов недвижимости, введенных в эксплуатацию и находящихся в процессе государственной регистрации.

Объекты основных средств, предоставленные (полученные) по договорам финансовой аренды (лизинга)

В 2022 году в ООО НПО «ТрансПолимер» на балансе не числились объекты основных средств, предоставленных (полученных) по договорам финансовой аренды (лизинга).

Объекты основных средств, арендованные по договорам аренды (субаренды)

Сведения об объектах основных средств, арендованных ООО НПО «ТрансПолимер» в 2022 г. по договорам аренды (субаренды) отражены в соответствующей таблице.

Таблица №3. Объекты основных средств, полученные по договорам аренды (субаренды).

№ Договора Дата	Арендодатель	Наименование характеристи ка объекта	Срок аренды по договору	Аренда в налоговом периоде	Адрес
Договор № 143 от 01.02.2019	ООО "ММСГ"	Нежилое офисное помещение	24 месяца	С 01.01.22 по 31.01.22	109090, г.Москва, ул.Щепкина, д.33,кв.ЭТ/ПОМ /КОМ 3/1/48
Договор № 143/2 от 28.01.2022	ООО "ММСГ"	Нежилое офисное помещение	2 месяца	С 01.02.22 по 30.03.22	109090, г.Москва, ул.Щепкина, д.33,кв.ЭТ/ПОМ /КОМ 3/1/48
Договор № 7- ММСГ-22 от 31.03.2022	ООО "ММСГ"	Нежилое офисное помещение	2 месяца	С 31.03.22 по 31.05.22	109090, г.Москва, ул.Щепкина, д.33,кв.ЭТ/ПОМ /КОМ 3/1/48
Договор № ТП- 01-22 от 27.05.2022	ООО "А-Стайл Групп"	Нежилое офисное помещение	2 месяца	С 27.05.22 по 31.07.22	109090, г.Москва, ул.Щепкина, д.33,кв.ЭТ/ПОМ /КОМ 3/1/48
Договор № ТП- Щ33 от 01.08.2022	ООО "А-Стайл Групп"	Нежилое офисное помещение	11 месяцев	С 01.08.22 по 31.12.22	109090, г.Москва, ул.Щепкина,

					д.33, кв.ЭТ/ПОМ /КОМ 3/Л/48
Договор № 010321/38И от 01.03.2021	АО «Интертраксер вис»	Обособленное подразделение- Склад	11 месяцев	01.01.22 по 31.01.22	МО, г.Лобня, ул.Гагарина, д.9
Договор № 010122/06-258Д от 01.02.2022	АО «Интертраксер вис»	Обособленное подразделение- Склад	11 месяцев	01.02.22 по 31.12.22	МО, г.Лобня, ул.Гагарина, д.9

Забалансовый учет ведется по активам, по которым имеются справки о стоимости арендованных основных средств.

Финансовые вложения

Основные положения учетной политики

Способ оценки финансовых вложений при их выбытии

Способ оценки финансовых вложений, применяемый в 2022 г. состоит в следующем:

- Оценка финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, корректируется ежеквартально.
- При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по стоимости единицы.

Материально-производственные запасы

Основные положения учетной политики

Порядок оценки МПЗ при поступлении

- Материально-производственные запасы оцениваются по фактической стоимости приобретения.
- Оценка фактической себестоимости МПЗ, полученных организацией безвозмездно, а также по договорам, предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами, а также остающихся от выбытия основных средств и иного имущества определяется исходя из их текущей рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету. Для определения рыночной стоимости могут быть использованы данные:
 - о ценах на аналогичные активы, заявленные организациями-изготовителями публично или в прайс-листе или иным способом
 - сведения об уровне цен, имеющиеся у органов государственной статистики, торговых инспекций, а также в средствах массовой информации и специальной литературе
 - экспертные заключения о стоимости отдельных активов
- Рыночная стоимость МПЗ утверждается приказом руководителя.

Способы оценки материально-производственных запасов при выбытии

- Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средневзвешенной стоимости.

Таблица №4. Резервы под снижение стоимости ТМЦ, тыс. руб.

	Балансовая стоимость	Резерв
Товар, находящийся без движения три и более лет	7 949	6 359
ИТОГО:		6 359

Информация о материально производственных запасах раскрыта в Пояснении № 4.

Долгосрочные обязательства

Таблица №5. Отложенные налоговые обязательства, тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			Поступило	Выбыло	
Отложенные налоговые обязательства всего	2022	144	10	41	113
	2021	36	24	6	13
НВР по амортизации основных средств в БУ	2022	144	10	41	113
	2021	36	24	6	13

Займы, кредиты и затраты по их обслуживанию

Основные положения учетной политики

- В бухгалтерском учете задолженность по заемным средствам, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, после отчетной даты числится в составе долгосрочной задолженности.

Порядок списания дополнительных затрат по займам

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены и учитываются в составе прочих расходов

ООО НПО «ТрансПолимер» в 2022 году не начисляло процентов по кредитным договорам, подлежащих включению в стоимость инвестиционного актива.

Кредитные средства были привлечены на пополнение оборотных средств.

ООО НПО «ТрансПолимер» в 2022 году не имело случаев неисполнения или неполного исполнения кредитором кредитного договора.

Основные сведения о займах и кредитах

Информация о наличии и изменении величины задолженности по основным видам займов и кредитов ООО НПО «ТрансПолимер» за 2022 г. отражена в соответствующей таблице.

Таблица №6. Задолженность (тело займа) ООО НПО «ТрансПолимер» по основным видам займов и кредитов за 2022 г., тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2022, тыс. руб.	Изменение задолженности за 2022, тыс. руб.		Сальдо на 31.12.2022, тыс. руб.
			увеличение	уменьшение	
1	Краткосрочная задолженность по кредитам и займам	1 082 818	8 561 097	7 839 916	1 804 999

Сведения о суммах затрат по кредитам.

Величина процентов по кредитам и займам ООО НПО «ТрансПолимер»:

начисленных за 2022 г. – 208 913 тыс.руб.

начисленных за 2021 г. – 197 233 тыс.руб.

На 31 декабря 2022 г. ставка по кредитным договорам в ТКБ БАНК ПАО – 11,5%; в АКБ "АБСОЛЮТ БАНК" (ПАО) – 11,5%.

На 31 декабря 2022 г. ключевая ставка ЦБ РФ составляет 7,5 %.

В течение 2022 г. произошло изменение ключевой ставки ЦБ РФ с 8,5% до 7,5%.

Для обеспечения исполнения требований АКБ "АБСОЛЮТ БАНК" (ПАО) к ООО НПО «ТрансПолимер» в рамках кредитных договоров, между сторонами подписаны соглашения о порядке предоставления кредитов и договорах залога прав (требований), которые обеспечивают наличие необходимых оборотных средств для бесперебойной поставки товаров в адрес заказчиков.

Предметами залога являются права (требования) залогодателя к Открытому акционерному обществу «Российские железные дороги» (ОАО «РЖД») в размере 151 218 тыс.руб. и к Открытому акционерному обществу «Объединенные электротехнические заводы» (ОАО «ЭЛТЕЗА») в размере 274 565 тыс.руб. на получение платежей за поставленную нами, как Залогодателем, продукцию (товары) по Договорам поставки.

Вероятность наступления события, в результате которого ООО «НПО ТрансПолимер» должно будет исполнить обязательства по выданным обеспечениям достаточно мала 0-5%. Возврат денежных средств по предоставленным кредитам осуществляется всегда ранее установленного срока. Это связано прежде всего с тем, что количество дней, на которые выдаются транши (270 дней), было установлено исходя из максимальной продолжительности производственного цикла.

Информация об оценочных значениях

Резервы по сомнительным долгам создаются на конец отчетного года при проведении инвентаризации дебиторской и кредиторской задолженности. Резервы создаются в размере от 0,01% до 100% при анализе просроченной задолженности в рамках договорных отношений, а также в оценке сотрудника, непосредственно работающим с данным контрагентом.

Таблица №7. Сомнительная дебиторская задолженность, руб.

Контрагент	Сомнительная дебиторская задолжен	Сомнительная дебиторская задолжен	Срок задолженности				процент сомнительности, %	сумма резерва
			до 1 мес	1-3 мес	3-6 мес	более 6 мес		

	ность на 31.12.2021	ность на 31.12.2022						
Волга-САТЭС	1 038	1 038	0	0	0	1 038	100%	1 038
Желдорстрой	-	389 560	0	0	0	389 560	100%	389 560
Стройпутьмаш	-	3 053	0	0	0	3 053	100%	3 053
СМП-810	-	36 699	0	0	0	36 699	100%	36 699
СК Прайм	-	15 902	0	0	0	15 902	100%	15 902
Почта России	-	4	0	0	0	4	100%	4
Президент-Нева Пауэрсити	10 324	0	0	0	0	0	100%	0
Севтехнотранс	26 584	20 583	0	0	0	20 583	100%	20 583
СМП-5	-	260 302	0	0	0	260 302	100%	260 302
СТиК	-	350 418	0	0	0	350 418	100%	350 418
СтройМонтажПроект	-	126 423	0	0	0	126 423	100%	126 423
ТЕХНОПРОЕКТ	2 310	0	0	0	0	0	100%	0
Трансжелдорпроект	-	42 810	0	0	0	42 810	100%	42 810
Общий итог	40 256	1 246 794	0	0	0	0		1 246 794

Расчеты с поставщиками и подрядчиками по строке 12301 Бухгалтерского баланса отражены за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Расчеты с покупателями и заказчиками по строке 12302 Бухгалтерского баланса отражены за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Бухгалтерский учет в организации ведется с применением ПБУ № 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль». Учет временных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом ведется в отдельном регистре, утвержденном Приказом руководителя.

Изменение отложенных налоговых обязательств: за 2022 г. -32 тыс. руб., за 2021 г. -23 тыс. руб.

Изменение отложенных налоговых активов всего: за 2022 г. 242 078 тыс. руб., за 2021 г. 459 тыс. руб.

Изменение ОНА минус изменение ОНО: за 2022 г. 242 110 тыс. руб., за 2021 г. 482 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль: за 2022 г. 342 742 тыс. руб., за 2021 г. 308 458 тыс. руб.

Прочее: за 2022 г. – 52 063 тыс. руб., за 2021 – 25 тыс. руб.

В 2022 г. стр. Прочее – доначисления по акту ВНИ

Таблица № 8. Формирование временных разниц, тыс. руб.

Объекты учета	Счета учета	Бухгалтерс кий баланс	Налогов ый баланс	НБ-ББ	ОНА=ВВР *20% (Дт09 Кт99)	ОНО=НВР *0,20% (Дт99 Кт77)	Отложе нный налог
Активы							
Основные средства	01,02	706	140	-566		113	ОНО
НМА	04,05	0	0	0			

Расходы будущих периодов	97	0	35	35	7	ОНА
Обязательства						
Резерв под обесценение товаров	14	-6 359	0	6 359	1 272	ОНА
Резервы сомнительных долгов	63	- 1 246 794	0	1 246 794	249 359	ОНА
Оценочные обязательства	96	- 4 408	0	4 408	882	ОНА
ИТОГО					251 520	113

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного обязательства отражаются развернуто.

Сведения о связанных лицах и проводимых с ними операциях

Связанные стороны - это юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых такая организация способна оказывать влияние.

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

Прочие субъекты, которые оказывают влияние (контролируют) Общество, и на которые влияет (которые контролирует) Общество, отсутствуют.

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом организации.

Общая сумма вознаграждений управленческому персоналу за 2022 год составила 25 741 тыс. руб., за 2021 год составила 25 012 тыс. руб. Данные суммы относятся к выплатам краткосрочного вознаграждения. Выплаты долгосрочного вознаграждения не ожидаются.

События после отчетной даты

После отчетной даты существенных событий в деятельности Общества, требующих отражения в данной отчетности, не происходило.

Непрерывность деятельности

В 2022 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации.

Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества:

-волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

-существенно снижения доходов Общества не наблюдается.

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше 12 месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует

существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Таблица №9. Оценочные обязательства, тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец
Оценочные обязательства - всего	4 549	8 723	- 8 864		4 408
в том числе:					
Оценочные обязательства по вознаграждениям по оплате отпусков	3 613	6 844	-6 972		3 485
Оценочные обязательства по страховым взносам по оплате отпусков	936	1 879	-1 892		922

Оценочные обязательства были созданы для предоставления отпусков, гарантируемых Трудовым законодательством работникам организации, а также по взносам, которые могли бы быть начислены при предоставлении данных отпусков.

Информация по сегментам

Информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

Информация о прекращаемой деятельности

У организации нет деятельности, которую она собирается прекратить.

Информация о совместной деятельности

Организация не ведет совместную деятельность.

Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

Исправления ошибок при формировании показателей бухгалтерской отчетности за 2022 г. в учете ООО НПО «ТрансПолимер» проводятся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

В текущем году не были обнаружены существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам.

Отчет о движении денежных средств

По состоянию на 31 декабря 2022 года у организации нет:

- денежных средств, которые могли бы быть получены организацией на условиях овердрафта

- полученные, но неиспользованные организацией, поручительства третьих лиц

Таблица №10. Поступления и расход денежных потоков в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности, тыс. руб.

	Текущая деятельность	Инвестиционная деятельность	Финансовая деятельность	ИТОГО:
Поступления	7 011 305	-	8 561 097	15 572 402
Платежи	- 7 550 444	- 110	- 7 898 916	- 15 449 470
Сальдо денежных потоков за отчетный период				122 932
Сальдо денежных потоков на начало периода				55 632
Сальдо денежных потоков на конец периода				178 564

Аналитическая информация, характеризующая деятельность организации, ее финансовое положение

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Организацией и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных скидок и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

В табличной форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются развернуто (без вычитания) дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

Авансы полученные и выданные отражаются в отчетности с НДС.

Таблица №11. Отдельные показатели выручки, тыс. руб.

Наименование	2022 г. тыс. руб.	2021 г. тыс. руб.
Выручка от реализации покупного товара	7 999 802	7 615 278
Выручка от реализации работ собственного производства	-	-
ИТОГО:	7 999 802	7 615 278

Коммерческие расходы и Управленческие расходы

Общая величина коммерческих расходов уменьшилась на 2 272 тыс. руб.
Общая величина управленческих расходов увеличилась на 2 053 тыс.руб.

Таблица №12. Коммерческие расходы, тыс. руб.

Коммерческие расходы	2021	2021	Увеличение
Транспортные расходы прямые	53 533	57 241	- 3 708
Оплата труда	48 403	45 821	2 582
Услуги по внедрению и пусконаладочным работам программного обеспечения для перепродажи	5 294	4 075	1 219
Аренда офиса и складских площадей	28 235	32 192	- 3 957
Страховые взносы	14 168	13 356	812
Вознаграждение за банковскую гарантию покупателю	4 350	2 184	2 166
Информационные и консультационные услуги, лицензии и права использования программных продуктов	1 411	1 299	112
Почтовые и курьерские услуги	1 561	1 996	- 435
Страхование перевозок	1 824	1 569	255
Расходы на вычислительную и оргтехнику	374	570	- 196
Амортизация вычислительной и орг. техники	352	356	- 4
Прочие расходы	5 065	6 182	- 1 117
ИТОГО:	164 568	166 840	- 2 272

Таблица №13. Управленческие расходы, тыс. руб.

Управленческие расходы	2022	2021	Увеличение
ДМС	1 036	1 097	- 61
Оплата труда	63 196	61 301	1 895
Страховые взносы	15 869	15 651	218
ИТОГО:	80 102	78 049	2 053

Прочие доходы и расходы отражаются в отчетности развернуто в соответствии с учетной политикой организации.

Таблица №14. Прочие расходы, тыс. руб.

Статья расходов	2022	2021
Банковские услуги	9 361	14 532
Гос. пошлина	364	0
Добровольные пожертвования	50 000	51 500
НДС (не принятый к вычету)	65	52
Дебиторская задолженность списанная (не уменьшающая НОБ)	0	0
Продукты питания и аналогичные расходы (не уменьшающие НОБ)	345	251
Материальная помощь сотрудникам	261	271
Прочие расходы, не уменьшающие НОБ	858	914
Резерв по сомнительным долгам создание	1 225 172	0
Резерв под обесценение ТМЦ создание	0	2 235
Штрафные санкции по договорным обязательствам	2 782	7
% за пользование кредитными средствами	208 913	0
Прочие расходы	254	0
ИТОГО:	1 498 375	69 762

Таблица №15. Прочие доходы тыс. руб.

Статья доходов	2022	2021
Доходы от восстановления резерва по сомнительным долгам, резерва под обесценение ТМЦ	6 000	57
Доходы от корректировок реализаций	-	-
Доход от восстановления резерва по отпускам на сумму излишка	80	27
Излишки выявленные при инвентаризации	-	-
Прочие доходы	29 603	1 162
ИТОГО:	35 683	1 246

На 31 декабря 2022 года организация не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте. Денежных средств в иностранной валюте на 31 декабря 2022 года организация не имеет.

Уставный капитал

На 31 декабря 2022 года уставный капитал составляет 300 тыс. руб.

Добавочный капитал – 875 тыс. руб.

Чистая прибыль – 296 629 тыс. руб.

Прибыль, подлежащая распределению – 813 486 тыс. руб.

Выручка в 2022 году увеличилась по сравнению с 2021 годом на 384 524 тыс. руб., валовая прибыль увеличилась на 169 432 тыс. руб.

В связи с необходимостью бесперебойных поставок в адрес заказчиков в рамках договорных обязательств и предварительных конкурсных процедур, для поддержания конкурентоспособности организации, регулярно привлекаются заемные средства в виде кредитных линий. В 2022 году сумма процентов к уплате составила 208 913 тыс. руб., что по сравнению с 2021 годом больше на 11 680 тыс. руб.

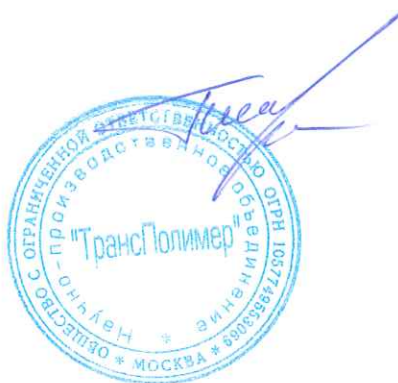
Прибыль до налогообложения составила 449 324 тыс. руб., что на 1 038 298 тыс. руб. меньше по сравнению с прошлым годом.

Текущий налог на прибыль 342 742 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат за 2022 год составляет 297 094 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат за 2021 год составляет 1 183 864 тыс. руб.

Генеральный директор
03.02.2023



Е.А. Тарасова