Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

1. ***Данные об организации***

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Промышленное Партнерство Сибирь-Профиль»

Юридический адрес: РФ,633456, Новосибирская обл., Тогучинский р-н, 4500 метров по направлению на северо-восток от с. Кудельный Ключ

Единица изменения: тыс.руб.

Среднесписочная численность персонала за 2022 год - 281 человек

Основные виды деятельности Общества: 16.23 — Производство прочих деревянных конструкций и столярных изделий

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Руководитель – Максимчук Максим Викторович

Главный бухгалтер – Павленко Галина Георгиевна

2. Характер отчетности

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

3. Особенности учетной политики

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности организации за 2022 год, начиная с которой применяется ФСБУ 6/2020, не пересчитываются сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. В соответствии с п. 49 ФСБУ 6/2020 произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода. Изменения балансовой стоимости основных средств в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 списываются на нераспределенную прибыль (основание п. 50 ФСБУ 6/2020).

ООО «ППСП» начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год применяет ФСБУ 25/2018. В соответствии с п. 50 Стандарта выбран упрощенный порядок перехода на ФСБУ 25/2018, согласно которого организация по каждому договору аренды, в котором является арендатором, единовременно признает на начало отчетного периода право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

4. Сведения о составе резервов.

Резервы создаются в соответствии с действующим законодательством РФ.

5. Сведения об объемах продаж.

Код ОКВЭД 16.23 — Производство прочих деревянных конструкций и столярных изделий

- 1 012 356 тыс.руб.

6. Состав прочих доходов и расходов.

Прочие расходы:

-Отчисления в оценочные резервы: 125 тыс. руб.;

-Расходы на услуги банков: 1746 тыс. руб.;

-Штрафы, пени и неустойки по хоз.договорам к уплате: 21 тыс. руб.;

-Проценты к уплате: 5004 тыс. руб.;

-Прочие внереализационные расходы: 4752 тыс.руб.

7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

8. События после отчетной даты - События после отчетной даты отсутствуют.

9. Оценочные обязательства - начисляются и отражаются в соответствии с действующим законодательством.

10. Информация о связанных сторонах - Виды операций со связанными сторонами:

Вознаграждение управленческого персонала за 2022 год

Работники организации	Сумма (в рублях)
Вид начислений оплаты труда	
Максимчук Максим Викторович	625806,15
пп.1, ст.255 НК РФ	408513,01
пп.2, ст.255 НК РФ	40000,00
пп.6, ст.255 НК РФ	13735,86
пп.7, ст.255 НК РФ	51429,02
пп.11, ст.255 НК РФ	112128,26
Итого	**625806,15**

Директор _____ Максимчук М.В.

«29» марта 2023г.

М.П.

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	6 520	565	7 085
Отложенные налоговые активы	1180	-	179	179
Итого по разделу I	**1100**	**6 661**	**744**	**7 405**
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	-	179	179
Итого по разделу II	**1200**	**208 634**	**179**	**208 813**
БАЛАНС	**1600**	**215 295**	**923**	**216 218**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	44 318	-262	44 056
Итого по разделу III	**1300**	**54 631**	**-262**	**54 368**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	280	113	392
Прочие обязательства	1450	-	1 072	1 072
Итого по разделу IV	**1400**	**73 534**	**1 185**	**74 719**
БАЛАНС	**1700**	**215 295**	**923**	**216 218**