

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

1. Данные об организации

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

Юридический адрес: РФ, 630088, Новосибирская обл., г.Новосибирск, ул. Сибиряков-Гвардейцев, дом 56, 2 этаж, офис 67

Единица измерения: тыс.руб.

Среднесписочная численность персонала за 2022 год - 58 человек

Основные виды деятельности Общества: 43.73.6 — Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Руководитель - Земзюлин Станислав Сергеевич

Главный бухгалтер – Утц Виктория Анатольевна

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 «Сибирь-Профиль-Гипс» 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 43.73.6 — Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями
1 710 342 тыс. руб.

6. Состав прочих доходов и расходов.

Прочие расходы:

-Отчисления в оценочные резервы: 654 тыс. руб.;

-Расходы на услуги банков: 199 тыс. руб.;

-Штрафы, пени и неустойки по хоз.договорам к уплате: 33 тыс. руб.;

-Проценты к уплате: 26522 тыс. руб.;

-Прочие внереализационные расходы: 94746 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	
Земзюлин Станислав Сергеевич	811945,41
пп.1, ст.255 НК РФ	368906,07
пп.2, ст.255 НК РФ	166007,75
пп.6, ст.255 НК РФ	53028,89
пп.7, ст.255 НК РФ	90274,24
пп.11, ст.255 НК РФ	133728,46
Итого	811945,41

Директор

Земзюлин С.С.

«22» 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	381	2 167	2 548
Отложенные налоговые активы	1180	-	258	258
Итого по разделу I	1100	536	2 425	2 961
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	-	258	258
Итого по разделу II	1200	506 121	258	506 379
БАЛАНС	1600	506 657	2 683	509 340
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	121 111	702	121 813
Итого по разделу III	1300	121 186	702	121 888
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	40	433	473
Прочие обязательства	1450	-	1 548	1 548
Итого по разделу IV	1400	128 573	1 981	130 554
БАЛАНС	1700	506 657	2 683	509 340