



АРМАТОМ-М

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах
ООО «АРМАТОМ-М»
за период с 01.01.2022 г. по 31.12.2022 г.

1. Сведения об ООО «АРМАТОМ-М»

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «АРМАТОМ-М»
Юридический адрес: 101000, Россия, г. Москва, Архангельский пер., д.9, пом III ком 6 РМ1И, подвал
Фактический адрес: 115419, Россия, г. Москва, Орджоникидзе ул., д. 11, стр. 3, этаж 3, пом. 17-18
Дата государственной регистрации: 17.10.2013, ОГРН 1137746960878
Общество не имеет обособленных региональных подразделений.
Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.
Среднесписочная численность работников за 2022 г. составила 5 человек.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. За текущий отчетный период Общество не принимало решения об изменении уставного капитала. За текущий отчетный период в Обществе не изменялся состав участников.

Состав участников Общества:

Новак Кирилл Александрович – 100 % уставного капитала.

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Управленческий персонал, а именно - генеральный директор и учредитель являются одним лицом. За отчетный период операций и сделок между связанными сторонами не было.

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

2. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия

Основным видом деятельности организации является: оптовая торговля прочими видами машин и промышленным оборудованием.

Выручка за 2022 год составила:

- от основного вида деятельности 62 125 тыс. руб., что составляет 100 % от общей суммы выручки.

3. Запасы

Материально-производственные запасы, отраженные по строке 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса Общества, представлены следующим образом:

Код строки, счета	Название	Сумма, тыс. руб.		
		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
1210	Запасы, в том числе:	16 322	25 270	32 786

10	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1 863	1 849	2 319
41	Товары	14 459	23 421	30 467

За 2022 год Организация не приобретала основные средства, амортизация ОС составила 174 тыс.руб.

4. Кредиты и займы

Учет полученных займов и кредитов, а также выданных займов осуществляется в бухгалтерском учете на счете 66 «Расчеты по кредитам и займам», 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам» и 58 «Финансовые вложения».

Выданные займы отражаются в составе финансовых вложений Общества в сумме перечисленных по договору займа денежных средств.

Проценты, подлежащие получению, начисляются в соответствии с порядком, установленным договором займа ежемесячно, и включаются в состав прочих доходов.

Проценты, причитающиеся к оплате по полученным займам и кредитам, начисляются ежемесячно и включаются в состав прочих расходов, выплачиваются в соответствии с порядком, установленным в договоре займа и (или) кредитном договоре.

За 2022 год Общество привлекало инвестиции в виде беспроцентного займа от учредителя в размере 9 000 тыс.руб., а также займа от юридического лица в размере 700 тыс.руб. по ставке 21% годовых. Общий размер полученных займов составил 9 700 тыс.руб. Общий размер возвращенных займов за 2022 год составил 3 800 тыс.руб. и 100 тыс.ЕВРО.

За 2021 год Общество привлекало инвестиции в виде кредита на сумму 4 000 тыс. руб. по плавающей ставке до 19,2% годовых.

Объем долгосрочных кредитов и займов на 31.12.2022 г. составляет 69 328 тыс.руб. со сроками погашения после 2024 года, объем краткосрочных займов на 31.12.2022 г. составляет 6 500 тыс.руб. со сроком погашения 31.12.2023 г.

№ счета	Название	Сумма, тыс. руб.		
		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
67	Строка 1410 «Заемные средства» (долгосрочные)	69 328	77 499	15 514
67	Строка 1510 «Заемные средства» (краткосрочные), проценты	12 903	6 136	9 408

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская и кредиторская задолженности отражены в соответствии с данными на счетах учета расчетов общества.

Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 г. составила 202 253 тыс. руб.

№ счета	Название	Сумма, тыс. руб.		
		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
	Дебиторская задолженность, в том числе:	202 253	343 996	249 848
60	Расчеты с поставщиками и подрядчиками (авансы)	25 993	27 681	48 308

62	Расчеты с покупателями и заказчиками	59 291	211 049	189 937
68	Расчеты с бюджетом	15	3	95
71	Расчеты с подотчетными лицами			7
76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	116 954	105 263	11 501

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 г. составила 121 506 тыс. руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность, отраженная по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2022 г., представляет собой:

№ счета	Название	Сумма, тыс. руб.		
		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
	Кредиторская задолженность всего, в том числе:	121 506	243 147	253 159
60	Расчеты с поставщиками	64 297	166 712	117 539
62	Расчеты с покупателями	56 906	61 773	124 093
68	Расчеты по налогам и сборам	303	14 507	10 396
69	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		155	294
76	Прочие дебиторы и кредиторы			837

6. Прочие оборотные активы

По состоянию на 31.12.2022 г. прочие оборотные активы представляют собой:

Код строки, счета	Название	Сумма, тыс. руб.		
		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
1260	Прочие оборотные активы, в том числе:	26 674	5 137	3 828
97	Расходы будущих периодов	26 674	5 137	3 828

7. Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества представляют собой депозиты. Депозиты, которые носят долгосрочный характер отражены в бухгалтерском балансе в разделе «Внеоборотные активы» по строке 1170 «Финансовые вложения» и на 31.12.2022 г. составляют 6 256 тыс.руб.

Депозиты, которые носят краткосрочный характер отражены в бухгалтерском балансе в разделе «Оборотные активы» по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» и на 31.12.2022 г. составляют 1 200 тыс.руб.

№ счета	Название	Сумма, тыс. руб.		
		31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
	Строка 1170 «Финансовые вложения» (долгосрочные)	6 256	6 256	9 127
58	Банковский вклад (депозит)	6 256	6 256	6 256
58	Банковский вклад (депозит в валюте)			2 871
	Строка 1240 «Финансовые вложения» (краткосрочные), в том числе:	1 200	1 100	5 000

55	Специальные счета в банках (депозиты)	1 200	1 100	5 000
----	---------------------------------------	-------	-------	-------

8. Расшифровка отдельных строк Отчета о финансовых результатах

Выручка от продажи товаров, услуг Общества, отраженная по строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах на 31.12.2022 г., представляет собой:

Код строки	Название	Сумма, тыс. руб.	
		За Январь-Декабрь 2022	За Январь-Декабрь 2021
2110	Выручка	62 125	279 599

Строка 2120 «Себестоимость продаж» Отчета о финансовых результатах отражает только себестоимость реализованных в отчетном периоде товаров. По строке 2210 «Коммерческие расходы» организация отражает общехозяйственные расходы. Управленческих расходов в организации нет.

Код строки	Название	Сумма, тыс. руб.	
		За Январь-Декабрь 2022	За Январь-Декабрь 2021
2120	Себестоимость продаж	37 663	130 273
2210	Коммерческие расходы	24 462	94 799

Прочие доходы и расходы сгруппированы по видам доходов, расходов. Доходы, в виде полученных процентов по депозитам отражены в составе показателя строки 2320 «Проценты к получению».

Строка	Наименование	За Январь- Декабрь 2022	За Январь- Декабрь 2021
2320	«Проценты к получению»	1 973	403
2330	«Проценты к уплате»	6 343	6 520
2340	«Прочие доходы», в том числе	3 310	29 610
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.		2 606
	Курсовые разницы	3 310	26 677
	Прочие		327
2350	«Прочие расходы», в том числе	4 136	33 432
	Курсовые разницы		17 267
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.		2 072
	Расходы на услуги банков	426	470
	Штрафы, пени, неустойки к уплате		11 926
	Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно		865
	Прочие	669	429
	Продажа (покупка) иностранной валюты	566	403
	Отклонения от курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2 475	

В бухгалтерском учете операции по реализации валюты отражаются свернуто – в виде финансового результата.

9. Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль за отчетный период составила 0 тыс.руб.

По данным налогового учета налоговая база по налогу на прибыль по ставке 20% за 2022 г. составила 0 тыс. руб.

10. Сведения о собственном капитале общества

По результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год обществом был получен убыток в размере 5 731 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль, отраженная по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса Общества на 31.12.2022 г., представляет собой:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.		
	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.	53 467	59 198	23 709
прибыль (убыток) прошлых лет	59 198	23 709	19 193
чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(5 731)	35 489	4 516

11. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

За период после отчетной даты и до даты подписания бухгалтерской отчетности Общества каких-либо существенных событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество ведет свою деятельность, не произошло.

По состоянию на отчетную дату Общество не отмечает каких-либо существенных условных обязательств или условных активов, которые в будущем с высокой степенью вероятности привели бы к изменению экономических выгод Общества.

Организация не планирует прекращать виды деятельности, раскрытые в бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор

Новак К.А.

Тел: 8/495/128-30-00

