

Организация
 ИНН
 Единица измерения:
 Местонахождение (адрес)

Общество с ограниченной ответственностью "Рошальская индустриальная фирма "Аметист"
 5055002310
 в тыс.рублей
 140730, Московская область, г.Рошаль, ул.2-й Пятилетки

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
 и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)
 за 2022г.**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
 1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	871	(454)	-	-	(109)	-	-	871	(563)
	5110	за 2021г.	871	(345)	-	-	(109)	-	-	871	(454)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022г.	871	(454)	-	-	(109)	-	-	871	(562)
	5111	за 2021г.	871	(345)	-	-	(109)	-	-	871	(454)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	-	-	-	
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	

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 2022г.	16 810	31 285	-	(44 797)	3 298
	5250	за 2021г.	22 797	33 088	(907)	(38 168)	16 810
в том числе:							
	Строительство объектов основных средств	5241	8 309	2 468	-	(8 152)	2 625
	5251	за 2021г.	1 188	10 596	(817)	(2 658)	8 309
Приобретение объектов основных средств	5242	за 2022г.	8 501	28 817	-	(36 645)	673
	5252	за 2021г.	17 237	26 774	-	(35 510)	8 501
Оборудование к установке	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	4 373	-	(4 737)	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:
Структурированная кабельная сеть (Инв.№10001393)	5261	12 234	-	6 903	-
Система автоматической пожарной сигнализации и СОУЭ в здании дозр. и резки (Инв.№ 10002802)	5262	8 516	-	-	-
Система автоматической пожарной сигнализации и СОУЭ в здании Станок проф.резки ППУ Д-31(Фекен-Кирфель)Германия(Инв.№ 10001715)	5263	6 625	-	-	-
Литьевая машина A-System 100 Servo 380V 50Hz(Инв. № 10002302)	5264	-	1 849	-	-
Система видеонаблюдения и контроля.(Инв.№ 10000971)	5265	-	2 300	-	-
Автопогрузчик САТ	5266	-	2 208	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате	5267	-	545	-	-
в том числе:	5270	-	-	-	-
	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.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	136 095	136 070	136 070

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	1 770 200	-	6 806	(260 000)	-	-	-	1 517 006	-
	5311	за 2021г.	1 770 200	-	-	-	-	-	-	1 770 200	-
в том числе: Доля в Уставном капитале	5302	за 2022г.	1 770 200	-	6 806	(260 000)	-	-	-	1 517 006	-
	5312	за 2021г.	1 770 200	-	-	-	-	-	-	1 770 200	-
	5305	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2021г.	73 100	-	-	(73 100)	-	-	-	-	-
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5316	за 2021г.	73 100	-	-	(73 100)	-	-	-	-	-
	5300	за 2022г.	1 770 200	-	6 806	(260 000)	-	-	-	1 517 006	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2021г.	1 843 300	-	-	(73 100)	-	-	-	1 770 200	-

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

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	19 647	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	19 647	-	-	-	-	-
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				перевод из долго- в краткосрочную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	750 000	-	-	(1 514 000)	-	-	-	-	463 120
	5572	за 2021г.	636 500	-	-	(1 078 500)	-	-	-	-	750 000
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	816 089	1 898 394	91 412	(2 182 321)	(333)	67 320	-	690 561	
	5580	за 2021г.	399 607	1 747 428	55 003	(1 402 533)	(261)	4 387	12 263	816 089	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	544 755	262 214	13	(536 948)	(1)	-	-	270 032	
	5581	за 2021г.	208 382	377 665	165	(41 670)	(45)	-	258	544 755	
авансы полученные	5562	за 2022г.	94 509	72 904	-	(33 296)	(332)	-	-	133 785	
	5582	за 2021г.	112 533	21 047	-	(38 856)	(214)	-	-	94 509	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	13 576	5 783	109	(1 650)	(2)	67 320	-	85 138	
	5583	за 2021г.	16 807	728	1	(20 350)	(2)	4 387	12 005	13 576	
кредиты	5564	за 2022г.	47 089	1 555 411	91 290	(1 502 129)	-	-	-	191 661	
	5584	за 2021г.	1 708	1 288 771	54 837	(1 298 227)	-	-	-	47 089	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	116 160	2 082	-	(108 298)	-	-	-	9 944	
	5586	за 2021г.	60 179	59 411	-	(3 430)	-	-	-	116 160	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2022г.	816 089	1 898 394	91 412	(2 182 321)	(333)	67 320	-	690 561	
	5570	за 2021г.	399 607	1 747 428	55 003	(1 402 533)	(261)	4 387	12 263	816 089	

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	546	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	546	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	4 715 652	6 745 593
Расходы на оплату труда	5620	183 628	214 833
Отчисления на социальные нужды	5630	54 126	64 801
Амортизация	5640	35 393	34 218
Прочие затраты	5650	335 174	282 635
Итого по элементам	5660	5 323 973	7 342 080
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	76 859	296 520
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	22 798	32 574
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 423 631	7 671 174

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	20 368	38 675	(39 785)	-	19 258
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	16 115	30 760	(31 559)	-	15 316
Резерв на налоги с отпускных	5702	4 253	7 915	(8 226)	-	3 942

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	463 120	1 200 000	1 100 000
в том числе:				
Поручительство	5801	463 120	1 200 000	1 100 000
Выданные - всего	5810	6 017 682	6 146 733	3 951 705
в том числе:				
Оборудование	5811	209 433	209 433	247 785
Залог доли в УК	5812	972 000	972 000	1 173 000
Поручительство	5813	3 129 749	3 258 800	1 837 420
Гарантии	5814	1 706 500	1 706 500	693 500

Бушуев Александр
Владимирович
(расшифровка подписи)



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому отчету

за 2022г.

ООО «РИФ «Аметист»

Раздел I. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРЕДПРИЯТИЯ.

1. Полное наименование: ООО «Рошальская индустриальная фирма «Аметист»
2. Краткое наименование: ООО «РИФ «Аметист».
3. Юридический адрес: 140730, Московская область, г.Рошаль, ул.2-й Пятилетки
4. Фактический (почтовый) адрес: 140730, Московская область, г.Рошаль, ул. 2-й Пятилетки
5. Телефон: 8(495) 510-67-90, электронная почта: rif@foamline.com.
6. Дата государственной регистрации: Предприятие создано решением Учредителя Суховой О.В. от 18.12.2000г. № 1 и зарегистрировано МОРП 05.01.2001г. № 50:67:00110. На основании свидетельства от 29.11.2002г. серия 50 №005818244 предприятие внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1025006468794. Поставлено на учет в ИФНС России №4 по Московской области, свидетельство о постановке на учет серия 50 №009567895 выдано 9 января 2001г., предприятию присвоен ИНН 5055002310 / КПП 505501001. 14.02.2019г. предприятию присвоен КПП 660820001 (Уведомление ИФНС по крупнейшим налогоплательщикам №10).
7. Деятельность предприятия осуществляется на основании Устава, утвержденного Протоколом №39/21 от 06.12.2021г., зарегистрированного в ИФНС 14.12.2021г. за ГРН 2215002682805.

8. Уставный капитал Общества и Участники Общества на 31.12.2022г.:

п/п	Участники Общества	Номинальная стоимость доли (Рубли)	Размер доли в процентах
1	ООО «ФомЛайн»	85 000 000	99,9%
2	ООО «КУЗНЕЦКИЙ ТЕХНОПАРК»	85 085	0,1%

Уставной капитал оплачен полностью денежными средствами.

9. Основной вид деятельности: производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах.
10. Исполнительный орган Общества: Бушуев Александр Владимирович - Генеральный директор назначен решением Участников Общества №01/20 от 27.01.2020г. Вступил в должность с 28.01.2020г. на срок, в соответствии с Уставом Общества (три года).
11. Сведения о филиалах и обособленных подразделений на 31.12.2022г.:

№ п/п	Наименование организации	Место регистрации	Основной вид деятельности
1	Филиал ООО «РИФ «Аметист» в Московской области	142116, Московская область, Подольский район, Стрелковский с/о, пос.Сельхозтехника, Домодедовское шоссе, д.1/1, здание Административно-бытового корпуса	Представляют интересы Общества по сбыту и продвижению продукции
2	Обособленное подразделение ООО «РИФ «Аметист» г.Москва	127474, г.Москва, Дмитровское шоссе, д.60А, помещение №32	Представляют интересы Общества по сбыту и продвижению продукции

Филиал и Обособленное подразделение не являются юридическими лицами, не выделены на отдельный баланс Общества. Действуют на основании действующих в Обществе положений.

12. Сведения о дочерних и зависимых Обществах по состоянию на 31.12.2022г.:

№ п/п	Наименование организации	Место регистрации	Доля участия в УК	Основной вид деятельности
1	«АЛФОМ» ТОО	г.Семей, Республика Казахстан	100%	производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах
2	«АМЕТИСТ-ЮГ» ООО	г.Буденновск	100%	производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах
3	«ЕВРОПЛАСТ» ООО	г.Подольск	100%	производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах
4	«ИНТЕРФОМ-СПБ» ООО	п.Войсковоро, Ленинградская обл.	100%	производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах
5	«РИАСОФТ» ООО	г.Екатеринбург	100%	производство пластмасс и синтетических смол в первичных формах

13. Организация имеет лицензии и разрешения на право занятия разрешенными видами деятельности:

- Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности (производство пенополиуретановой продукции и полиэфирных смол) – № ВХ-02-025599 от 21.04.15г. (срок действия: бессрочно);

14. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	За отчетный 2022 год	За отчетный 2021 год	Изменения
1	Среднесписочная численность работников, включая обособленные подразделения, чел.	189	203	-6,9%
2	Затраты на оплату труда, тыс.руб. за год	186 016	211 584	-12,1%
3	Среднемесячная заработная плата, руб./чел	82 018	86 857	-5,6%

Раздел II. Основные элементы учетной политики предприятия

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Положение учетной политики	Выбранный вариант	Основание
Организация ведения бухгалтерского учета	Бухгалтерский учет организации ведет бухгалтерская служба как структурное подразделение, возглавляемое главным бухгалтером.	п. 1 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"
Форма ведения бухгалтерского учета	Автоматизированным способом с применением программы 1С Предприятие – ERP Управление предприятием	п. 19 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ
Стоимостной лимит основных средств	Учет и квалификация активов осуществляется в зависимости от срока их использования с учетом стоимостного критерия. Затраты на приобретение, создание, улучшение актива признаются основными средствами, если срок использования свыше 12 месяцев; запасами, если срок использования до 12 месяцев; расходами периода, в котором они понесены, если стоимость актива незначительна (далее незначительные активы) К незначительным активам относятся объекты, стоимость которых незначительна для бухгалтерской отчетности: объекты, стоимостью до 40 000 рублей за 1 единицу, если срок их использования свыше 12 месяцев; объекты, независимо от срока использования и стоимости: специальные средства производства: специальный инструмент, специальные приспособления, специальная одежда; хозяйственный инвентарь и приспособления; мебель; запасы для управленческих нужд затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью Стоимостной лимит для незначительных активов проверяется ежегодно.	п.4,5 ФСБУ 6/2020
Способ начисления амортизационных отчислений по основным средствам	По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.	Основание: п. 35,33 ФСБУ 6/2020)
Переоценка первоначальной стоимости основных средств	Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.	пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020
Оценка списания материально-производственных запасов	При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и	пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019

	все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.	
Синтетический учет заготовления материалов	Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), учитываются по дебету счета 10.ДР "Дополнительные расходы по материалам". Поступившие в организацию материалы принимаются к учету на счет 10 "Материалы" по фактической себестоимости, включая обороты по дебету счета «Материалы» и дебету субсчета 10.ДР. Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» используется организацией при заготовлении и приобретения материалов (товаров) в пути	План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н), п. 9 ФСБУ 5/2019
Синтетический учет полуфабрикатов собственного производства	Ведется с использованием счета 21 «Полуфабрикаты собственного производства».	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 21)
База распределения общепроизводственных расходов	Общепроизводственные расходы распределяются между объектами калькулирования себестоимости пропорционально основной заработной плате производственных рабочих	Отраслевые методические рекомендации по вопросам планирования, учета и калькулирования себестоимости продукции (работ, услуг)
Списание общехозяйственных расходов	Общехозяйственные расходы в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в Дт сч. 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Оценка готовой продукции, отгруженной продукции	Готовая продукция принимается к учету по фактической производственной себестоимости. При отгрузке готовая продукция оценивается по средней себестоимости. Стоимость выбывающих запасов признается расходом периода, в котором признана выручка от их продажи.	п.п. 27, 36, 41 ФСБУ 5/2019, абз. 2 п.9 ПБУ 10/99
Учет товаров	Товары признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость товаров включаются (для импортируемых товаров) таможенные пошлины и сборы.	п.11 ФСБУ 5/2019
Распределение расходов на продажу	Расходы на продажу (счет 44) полностью списываются в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной

		деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 44)
Оценка незавершенного производства	По фактической производственной себестоимости.	п. 64 "Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ" (утв. приказом МФ РФ от 29.07.1998 г. N 34н)
Незавершенное производство в бухгалтерском балансе	Отражается в бухгалтерском балансе по фактической не полной производственной себестоимости, т.е. без общехозяйственных расходов.	Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ
Учет доходов	К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы от продажи произведенной продукции на внутреннем рынке и на экспорт, доходы от оказания услуг по переработке давальческого сырья, доходы от реализации покупных товаров. Остальные доходы относятся к прочим поступлениям.	П. 4 ПБУ 9/99 «Доходы организации» Приказ Минфина РФ от 06.05.1999 №32н
Учет оценочных обязательств	Оценочное обязательство формируется на сумму самих отпускных, а так же на страховые взносы в бухгалтерском учете	ПБУ 8/2010, утверждено Приказом Минфина Российской Федерации от 13.12.2010 г. N 167н
Резерв сомнительных долгов	Создается резерв сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации	П.70 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ»
Порядок списания расходов будущих периодов	В качестве расходов будущих периодов учитываются: - расходы на страхование; - расходы на приобретение компьютерных программ (в том числе расходы на обновление программ и баз данных); - расходы, связанные с оформлением и приобретением лицензий на осуществление отдельных видов деятельности; - прочие расходы, относящиеся к будущим периодам. Списание производится равными долями в течение срока полезного использования в дебет счетов учета затрат. Расходы, по которым невозможно установить период отнесения, подлежат равномерному списанию в течении 2 (двух) лет.	п. 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29.07.98 №34н.
Применение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»	ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» применяется в общем порядке. Постоянные и временные разницы формируются непосредственно на счетах бухгалтерского учета. Отложенные налоговые активы и обязательства в финансовой отчетности отражаются развернуто. Величина текущего налога на прибыль отражается в бухгалтерской отчетности на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.	П. 2 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» (утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. N 114н)
Обособленные подразделения	Обособленных подразделений выделенных на отдельный баланс нет	ПБУ 1/2008

2. Учетная политика для целей налогового учета.

Положение учетной политики	Выбранный вариант	Основание
Определение даты получения дохода (осуществления расхода)	Налоговый учет в организации ведется по методу начисления.	ст. 271, 272, 273 Налогового кодекса РФ
Оценка сырья и материалов	Стоимость материально-производственных запасов, включаемых в материальные расходы, определяется исходя из цен их приобретения (без учета налога на добавленную стоимость и акцизов, за исключением случаев, предусмотренных НК РФ), включая комиссионные вознаграждения, уплачиваемые посредническим организациям, ввозные таможенные пошлины и сборы, расходы на транспортировку и иные затраты, связанные с приобретением товарно-материальных ценностей.	п. 2 ст. 254 Налогового кодекса РФ
Методы списания сырья и материалов при определении размера материальных расходов	По средней себестоимости.	ст. 254 Налогового кодекса РФ
Порядок формирования стоимости приобретения товаров	В стоимость приобретения товаров включается покупная стоимость товаров, а также расходы по доставке и хранению.	ст. 320 Налогового кодекса РФ
Методы оценки стоимости покупных товаров, уменьшающей доходы от их реализации	По средней стоимости.	п. 1 ст. 268 Налогового кодекса РФ
Основные средства	Под основными средствами в целях налогообложения понимается часть имущества, используемого в качестве средств труда для производства и реализации товаров (выполнения работ, оказания услуг) или для управления организацией, первоначальная стоимость которого превышает 100 000 руб.	ст. 254, 258 Налогового кодекса РФ
Срок полезного использования основных средств	Срок полезного использования определяется самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта амортизируемого имущества с учетом классификации основных средств, утверждаемой Правительством Российской Федерации.	п.2 ст 258 Налогового кодекса РФ
Амортизационная премия	Организация не использует право амортизационной премии.	ст. 258 Налогового кодекса РФ
Методы начисления амортизации	Организация использует линейный метод начисления амортизации.	п. 1 ст. 259 Налогового кодекса РФ
Определение срока полезного использования нематериального актива	Определение срока полезного использования объекта нематериальных активов производится исходя из срока действия патента, свидетельства и (или) из других ограничений сроков использования объектов интеллектуальной собственности в соответствии с законодательством Российской Федерации или применимым законодательством иностранного государства, а также исходя из полезного срока использования нематериальных активов, обусловленного соответствующими договорами. По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования объекта нематериальных активов, нормы амортизации устанавливаются в расчете на срок полезного использования, равный 10 годам.	ст. 258 Налогового кодекса РФ
Амортизация нематериальных активов	Для начисления амортизации нематериальных активов используется линейный метод.	п. 1 ст. 259 Налогового кодекса РФ
Порядок распределения	Оценка незавершенного производства (НЗП)	п. 1 ст. 319 Налогового кодекса

<p>прямых расходов на НЗП и на изготовленную в текущем месяце продукцию (выполненные работы, оказанные услуги)</p>	<p>производится исходя из фактической стоимости прямых расходов. В аналогичном порядке оцениваются остатки незавершенного производства при выполнении работ. При оказании услуг суммы прямых расходов, осуществленных в отчетном (налоговом) периоде, в полном объеме относятся на уменьшение доходов от производства и реализации данного отчетного (налогового) периода без распределения на остатки незавершенного производства.</p> <p>Оценка остатков готовой продукции на складе на конец текущего месяца производится на основании данных о движении и об остатках готовой продукции на складе (в количественном выражении) и суммы прямых расходов, осуществленных в текущем месяце, уменьшенных на сумму прямых расходов, относящуюся к остаткам НЗП. Оценка остатков готовой продукции на складе определяется налогоплательщиком как разница между суммой прямых затрат, приходящейся на остатки готовой продукции на начало текущего месяца, увеличенной на сумму прямых затрат, приходящейся на выпуск продукции в текущем месяце (за минусом суммы прямых затрат, приходящейся на остаток НЗП), и суммой прямых затрат, приходящейся на отгруженную в текущем месяце продукцию.</p>	<p>РФ</p>
<p>Создание резервов</p>	<p>Не формируются резервы:</p> <ul style="list-style-type: none"> · предстоящих расходов на ремонт основных средств; · предстоящих расходов на оплату отпусков; · на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет; · по гарантийному ремонту и гарантийному обслуживанию продаваемой продукции (товаров); · по сомнительным долгам. 	<p>п. 2 ст. 324 Налогового кодекса РФ, п. 1 ст. 324.1 Налогового кодекса РФ, п. 2 ст. 267 Налогового кодекса РФ, п. 3 ст. 266 Налогового кодекса РФ</p>
<p>Отнесение процентов по долговым обязательствам к расходам</p>	<p>В расходы организации для целей налогообложения включаются проценты по долговым обязательствам в размере равном ставке рефинансирования Банка России, увеличенной в коэффициент, установленный в ст.269 НК РФ – при оформлении долгового обязательства в рублях и равному установленному в ст.269 НК РФ предельному проценту по долговым обязательствам в иностранной валюте</p>	<p>ст.269 НК РФ Налогового кодекса РФ</p>
<p>Распределение платежей по налогу на прибыль и авансовых платежей, подлежащих зачислению в доходную часть бюджетов субъектов Российской Федерации и бюджетов муниципальных образований, между обособленными подразделениями и головной организацией</p>	<p>Распределение исходя из доли прибыли, приходящейся на данное подразделение. Эта доля определяется как средняя арифметическая величина удельного веса расходов на оплату труда и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества обособленного подразделения соответственно в расходах на оплату труда и остаточной стоимости амортизируемого имущества в целом по организации.</p>	<p>п. 2 ст. 288 Налогового кодекса РФ</p>
<p>Отчетный период по налогу на прибыль</p>	<p>Месяц</p>	<p>п.2 ст.285 Налогового кодекса РФ</p>
<p>Порядок уплаты налога на прибыль</p>	<p>Организация уплачивает ежемесячные авансовые платежи исходя из фактически полученной прибыли.</p>	<p>п. 2 ст. 286 Налогового кодекса РФ</p>
<p>Момент реализации товаров для НДС</p>	<p>День отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав</p>	<p>статья 167 Налогового кодекса РФ</p>
<p>Раздельный учет для целей НДС</p>	<p>В случае, если в течение календарного года будут осуществляться операции, подлежащие налогообложению, и операции, не подлежащие налогообложению (освобождаемые от налогообложения либо относящиеся к деятельности, облагаемой единым налогом на вмененный доход), ведение раздельного учета обеспечивается путем применения соответствующих субсчетов Рабочего плана счетов предприятия, а также регистров аналитического и синтетического учета в</p>	<p>п. 4 ст. 149 гл. 21 «Налог на добавленную стоимость» НК РФ; п. 6 ст. 166 гл. 21 «Налог на добавленную стоимость» НК РФ; п. 13 ст. 167 гл. 21 «Налог на добавленную стоимость» НК РФ;</p>

	<p>разреze облагаемых и необлагаемых операций. В аналогичном порядке ведется учет операций, облагаемых в соответствии с пунктом 1 статьи 164 НК по ставке «0» процентов. Налог на добавленную стоимость по товарам (работам, услугам), имущественным правам, используемым одновременно для осуществления как облагаемых, так и необлагаемых операций, принимается к вычету либо учитывается в их стоимости в той пропорции, в которой они используются для осуществления соответствующих операций. Указанная пропорция определяется исходя из стоимости (без учета НДС) отгруженных товаров (работ, услуг), имущественных прав, операции по реализации которых подлежат налогообложению, освобождены от налогообложения либо облагаются в специальном порядке, в общей стоимости (без учета НДС) товаров (работ, услуг), имущественных прав, отгруженных за налоговый период. При экспорте товаров, не отнесенных к сырьевым, входной НДС по товарам (работам, услугам), использованным для экспорта, принимают к вычету в квартале принятия их на учет и получения счета-фактуры поставщика».</p>	<p>п. 4 ст. 170 гл. 21 «Налог на добавленную стоимость» НК РФ</p>
<p>Порядок нумерации счетов-фактур, УПД</p>	<p>Нумерация счетов-фактур производится в хронологическом порядке (месяц, число, порядковый номер). Нумерация «авансовых» счетов-фактур производится с использованием префикса – буквенной приставки, идущей впереди основного номера документа, например: N А0110001.</p>	<p>гл. 21 Налогового кодекса РФ, п. 1 Постановления Правительства РФ «О формах и правилах заполнения документов, применяемых при расчетах по налогу на добавленную стоимость» от 26.12.2011 г. № 1137</p>

Раздел III. ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ ООО «РИФ «АМЕТИСТ»

1. Основным видом деятельности организации является производство химической продукции собственного производства на внутренний рынок и на экспорт и переработка давальческого сырья.

(тыс.руб.)

№ п/п	Показатель	За отчетный 2022 год	За предыдущий 2021 год	Изменения
1	Объем выпуска продукции, тонн	21 734	28 366	-23,4%
2	Объем продаж продукции, тонн	22 326	28 797	-22,5%
3	Объем продаж продукции, тыс. руб.	6 000 910	7 581 167	-20,8%

2. Основные показатели деятельности организации

(тыс.руб)

Показатель	Отчетный 2022 год	Предыдущий 2021 год	Примечания
Выручка от реализации	6 085 682	7 927 184	Снижение объема продаж
Себестоимость реализации	(5 122 916)	(7 329 051)	Снижение объема производства
Валовая прибыль	962 766	598 133	-
Коммерческие расходы в т.ч.:	(199 199)	(250 085)	-
- Оплата труда	41 995	52 032	Снижение объема продаж (сделка, премии)
- Страховые взносы на оплату труда	11 397	14 497	-
- Оценочные обязательства	11 348	11 045	-
- Амортизация	1 679	1 815	-
- Транспортные расходы	112 551	145 313	Снижение объема продаж
- Расходы на товарный знак	8 698	10 164	Снижение объема производства
- Рекламные расходы	257	598	-
- Аренда, коммунальные расходы	4 956	5 656	-
- Прочие	6 318	8 965	Снижение расходов по таможенному оформлению при экспорте
Управленческие расходы в т.ч.:	(78 717)	(92 038)	
- Оплата труда	21 005	22 845	-
- Страховые взносы на оплату труда	5 175	6 015	-
- Оценочные обязательства	6 617	6 706	-
- Расходы на персонал (кроме ФОТ)	3 037	3 649	-
- Амортизация	2 496	1 854	Ввод новых объектов ОС
-Аренда зданий, отопление, коммун. расходы	9 574	10 692	-
- Материалы и инвентарь, расходы на ремонт и содержание имущества и охрану труда	7 827	10 592	-
- Расходы страхования, сертификации, экспертиза	5 619	11 125	Уменьшение расходов на сертификацию продукции
- Услуги связи, интернет	912	1 576	-
- Командировочные расходы	204	277	-
- Услуги охраны и пожарной безопасности	6 627	6 255	-
- Транспортные расходы	5 366	5 458	-
- ИТ-инфраструктура, орг.техника	1 396	830	-
- Прочие услуги	2 862	4 164	-
Прибыль от продаж	684 850	256 010	-
Доходы от участия в других организациях	604 134	65 000	дивиденды
Проценты к получению	236	2 319	-
Проценты к уплате	(83 142)	(54 837)	% по кредитам

Прочие доходы	113 381	75 736	
- Доходы от продажи услуг	7 436	8 833	
- Доходы от продажи ТМЦ	2 936	7 681	
- Курсовые разницы	71 960	38 606	
- Компенсация расходов	22 979	-	Получена субсидия по компенсации расходов на уплату процентов по кредитам
- Скидки от поставщиков	3 419	17 815	
- Прочие	4 624	2 801	
Прочие расходы	(382 215)	(121 988)	
- Расходы от продажи услуг	3 622	3 394	
- Расходы от продажи ТМЦ	2 549	5 747	
- Курсовые разницы	64 557	39 601	
- Расходы от участия в дочерних зависимых организациях	255 000	-	Учтен убыток от участия в дочерней организации в связи с ее ликвидацией пп.8 п.2 ст.265НК РФ.
- Скидки покупателям	24 822	45 559	Не выбран объем покупателями для получения скидок
- Резерв по сомнительной дебиторской задолженности	19 297	-	Нарушены сроки погашения задолженности покупателями с ЭСТОНИИ и ПОЛЬШИ.
- Банковские услуги	6 708	17 821	
- Прочие расходы	5 660	9 866	
Текущий налог на прибыль	(67 609)	(32 796)	-
Прочее (штрафы, пени)	109	-	-
Чистая прибыль	869 744	189 444	-

3. Расходы по элементам затрат:

Наименование показателей	За отчетный 2022 год	За предыдущий 2021 год	(тыс.руб.)
			Изменения 2022/2021
Всего затрат:	5 400 832	7 671 174	-29,6%
Материальные затраты	4 715 652	6 745 593	-28,9%
Затраты на оплату труда	183 628	214 833	-13,4%
Отчисления на социальные нужды	54 126	64 801	-16,0%
Амортизация	35 393	34 218	+3,2%
Прочие затраты	335 174	282 635	-10,7%
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	76 859	296 520	-74,1%

Из приведенных данных видно, что по сравнению с предыдущим годом затраты снизились в связи с уменьшением объема продаж продукции. На снижение объема продаж повлияло общее падение рынка продаж мягкой мебели и матрасов; уход ИКЕА отразился на снижение объемов отгруженной продукции покупателям ООО «ОРМА ГРУПП» и ООО «Технокомф»; поэтапное снижение отгрузок на экспорт. Амортизация выросла за счет введенных новых объектов основных средств. Расходы по перепродаже товаров уменьшились в связи с уменьшением торгово-закупочной деятельности товаров.

4. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 1 192 791 тыс.руб., на просроченную дебиторскую задолженность начислен резерв 19 647 тыс.руб.

5. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 498 900тыс.руб., на просроченную дебиторскую задолженность начислен резерв 545,6тыс.руб.
6. Земельных участков на балансе нет.
7. Доходы иностранным юридическим лицам не выплачивались.
8. По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены следующие виды долгосрочных финансовых вложений:

(тыс. руб.)

пп	Наименование	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1	Вложения в уставный капитал дочерних обществ	1 517 006	1 770 200

9. Общество создает оценочные обязательства на выплату отпусков, годовой премии. По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены:

(тыс. руб.)

пп	Наименование показателя	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1	Оценочное обязательство на выплату предстоящих отпусков	8 051	9 682
2	Оценочное обязательство на выплату годовой премии	11 207	10 686
	Итого оценочных обязательств	19 258	20 368

Ожидаемый срок использования резервов – в течение 2023г.

10. Заемные средства:

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные кредиты, полученные организацией:

(тыс. руб.)

пп	Наименование	Валюта	Срок погашения по договору	На 31.12.2022г.
1	Кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев, после отчетной даты, в том числе:	Руб.		463 120
1.1	ПАО Сбербанк	Руб.	05.07.2023г.	160 900
1.2	ПАО Сбербанк	Руб.	27.10.2023г.	2 220
1.3	ПАО Сбербанк	Руб.	21.06.2024г.	300 000
	Итого Долгосрочные заемные средства	Руб.		463 120

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса отражены краткосрочные кредиты, полученные организацией:

(тыс. руб.)

пп	Наименование	Валюта	Срок погашения по договору	На 31.12.2022г.
1	Проценты к уплате, в том числе:	Руб.		3 545
1.1	ПАО Сбербанк	Руб.	16.01.2023г.	3 545
2	Краткосрочные кредиты и займы, в т.ч.	Руб.		188 000
2.1	ООО «Аметист-Юг»	Руб.	30.12.2023г.	188 000
	Итого Краткосрочные заемные средства	Руб.		191 661

По состоянию на 31.12.2022г. Общество располагает свободным лимитом по действующему договору об овердрафтном кредите на сумму 200 000тыс.руб., срок погашения которого 31.07.2023г.

Раздел IV. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

1. Операции со связанными сторонами:

Перечень связанных сторон:

- 1) Общество контролируется Учредителями:
 ООО «ФОМЛАЙН» в размере доли 99,9%,
 ООО «КУЗНЕЦКИЙ ТЕХНОПАРК» в размере доли 0,1%.
- 2) Общество контролирует дочерние Общества в размере доли в уставном капитале:
 ООО «АЛФОМ» - 100%, ООО «АМЕТИСТ-ЮГ» - 100%, ООО «ЕВРОПЛАСТ» - 100%,
 ООО «ИНТЕРФОМ-СПБ» - 100%, ООО «РИАСОФТ» - 100%.
- 3) Бенефициарным владельцем ООО «РИФ «Аметист» является:
 Согомонян Артур Аршамович, Гражданин РФ, 15.06.1967 года рождения, паспорт 46 12 821066, выдан ТП №4 Межрайонного ОУФМС России по Московской обл. в городском поселении Мытищи 10.08.2012г., к/п 500-087, зарегистрирован по адресу: г. Москва, ул. Русаковская, д.31, кв.180, ИНН 502900193553.
- 4) Единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

Информация об операциях с Учредителями:

(тыс.руб.)

пп	Вид хозяйственной операции	За 2022г.	За 2021г.
1	Реализация продукции, работ, услуг (без НДС и других обязательных платежей)	59 109	152 765
	ООО «ФОМЛАЙН»	9 166	42 488
	ООО «КУЗНЕЦКИЙ ТЕХНОПАРК»	49 943	110 277
2	Прочая реализация (без НДС)	7 274	11 265
	ООО «ФОМЛАЙН»	7 202	6 518
	ООО «КУЗНЕЦКИЙ ТЕХНОПАРК»	72	4 747
3	Приобретение продукции, работ, услуг	3 398 192	4 955 905
	ООО «ФОМЛАЙН»	3 372 093	4 953 755
	ООО «КУЗНЕЦКИЙ ТЕХНОПАРК»	26 099	2 150

Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям:

(тыс.руб.)

пп	Наименование показателя	За 2022г.	За 2021г.
1	Дебиторская задолженность (расчеты с поставщиками, прочие расчеты), в том числе	1 059 635	2 569
	ООО «ФОМЛАЙН» (расчеты с поставщиком по выданным авансам)	385 135	-
	ООО «ФОМЛАЙН» (прочие расчеты по выданному беспроцентному займу)	674 500	-
	ООО «КУЗНЕЦКИЙ ТЕХНОПАРК»	-	2 569
2	Кредиторская задолженность(в рамках договоров поставки продукции (товаров), работ, услуг), в том числе	257 170	376 034
	ООО «ФОМЛАЙН»	257 170	376 034
	ООО «КУЗНЕЦКИЙ ТЕХНОПАРК»	-	-
3	Расчеты с учредителями, в том числе	550	7 900
	ООО «ФОМЛАЙН»	-	7 900
	ООО «КУЗНЕЦКИЙ ТЕХНОПАРК»	550	-

(тыс.руб.)

пп	Наименование показателя	За 2022г.	За 2021г.
1	Обеспечения обязательств и платежей полученные ООО «РИФ «Аметист» от связанных сторон, в том числе	463 120	750 000
	ООО «ФОМЛАЙН», ООО «КУЗНЕЦКИЙ ТЕХНОПАРК»	463 120	750 000
2	Обеспечения обязательств и платежей выданные по обязательствам связанных сторон	3 272 607	3 323 800
	Поручительство, залог, в том числе	2 161 607	2 212 800
	ООО «ФОМЛАЙН»	655 498	1 225 000
	ООО «КУЗНЕЦКИЙ ТЕХНОПАРК»	1 506 109	987 800
	Гарантия, в том числе	1 111 000	1 111 000
	ООО «ФОМЛАЙН»	-	-
	ООО «КУЗНЕЦКИЙ ТЕХНОПАРК»	1 111 000	1 111 000

Информация об операциях с дочерними предприятиями:

(тыс.руб.)

пп	Вид хозяйственной операции	За 2022г.	За 2021г.
1	Реализация продукции, работ, услуг (без НДС и других обязательных платежей)	165 921	295 250
	ООО «АМЕТИСТ-ЮГ»	33 781	27 666
	ООО «ЕВРОПЛАСТ»	82 801	112 721
	ООО «ИНТЕРФОМ-СПБ»	49 339	154 841
	ООО «РИАСОФТ»	-	22
2	Прочая реализация (без НДС)	441	274
	ООО «АМЕТИСТ-ЮГ»	365	98
	ООО «ЕВРОПЛАСТ»	76	125
	ООО «ИНТЕРФОМ-СПБ»	-	51
3	Приобретение продукции, работ, услуг	45 905	5 171
	ООО «АМЕТИСТ-ЮГ»	3 340	447
	ООО «ЕВРОПЛАСТ»	41 509	4 303
	ООО «ИНТЕРФОМ-СПБ»	732	-
	ООО «РИАСОФТ»	-	421
	ТОО «АЛФОМ»	324	-

(тыс.руб.)

пп	Вид хозяйственной операции	За 2022г.	За 2021г.
1	Доходы от участия в других организациях (дивиденды от дочерних компаний)	604 134	65 000
	ООО «АМЕТИСТ-ЮГ»	162 000	-
	ООО «ДЕКАФОМ»	34 634	-
	ООО «ЕВРОПЛАСТ»	230 000	-
	ООО «ИНТЕРФОМ-СПБ»	170 000	-
	ООО «РИАСОФТ»	7 500	65 000

Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям:

(тыс.руб.)

пп	Наименование показателя	За 2022г.	За 2021г.
1	Дебиторская задолженность (в рамках договоров поставки продукции (товаров), работ, услуг), в том числе	7 990	46 719
	ООО «АМЕТИСТ-ЮГ»	-	1 274
	ООО «ЕВРОПЛАСТ»	-	9 353
	ООО «ИНТЕРФОМ-СПБ»	7 990	36 092
	ООО «РИАСОФТ»	-	-
2	Кредиторская задолженность(в рамках договоров поставки продукции (товаров), работ, услуг), в том числе	290	-
	ООО «АМЕТИСТ-ЮГ»	290	-
3	Заемные средства (краткосрочные займы), в том числе	188 000	43 780
	ООО «ДЕКАФОМ»	-	43 780
	ООО «АМЕТИСТ-ЮГ»	188 000	-
4	Финансовые вложения, в том числе	1 517 006	1 770 200
	ТОО «АЛФОМ»	306 806	300 000
	ООО «АМЕТИСТ-ЮГ»	360 200	360 200
	ООО «ДЕКАФОМ»	-	260 000
	ООО «ЕВРОПЛАСТ»	300 000	300 000
	ООО «ИНТЕРФОМ-СПБ»	350 000	350 000
	ООО «РИАСОФТ»	200 000	200 000

В марте 2022г. дочернее предприятие ООО «ДЕКАФОМ» было ликвидировано. В последние два года в связи с экономической ситуацией, изменением конкурентной среды региона, логистических цепочек, и наметившимся спадом эффективности, целесообразность развития и сохранения бизнеса отсутствовала, поэтому было принято решение о ликвидации. По ТОО «АЛФОМ» в 2022г. выкуплена доля в уставном капитале 25%, общая доля составила 100%.

(тыс.руб.)

пп	Наименование показателя	За 2022г.	За 2021г.
1	Обеспечения обязательств и платежей полученные ООО «РИФ «Аметист» от связанных сторон, в том числе	463 120	750 000
	ООО «АМЕТИСТ-ЮГ», ООО «ИНТЕРФОМ-СПБ», ООО «ЕВРОПЛАСТ»,	463 120	750 000
2	Обеспечения обязательств и платежей выданные по обязательствам связанных сторон	1 083 141	911 000
	Поручительство, залог, в том числе	968 141	796 000
	ООО «АМЕТИСТ-ЮГ»	602 141	300 000
	ООО «ИНТЕРФОМ-СПБ»	183 000	150 000
	ООО «ЕВРОПЛАСТ»	183 000	346 000
	Гарантия, в том числе	115 000	115 000
	ООО «АМЕТИСТ-ЮГ»	115 000	115 000

2. Информация о суммах, направленных на выплату дивидендов Учредителям:

(тыс. руб.)

Учредитель	на 31.12.2021	возникло	погашено	на 31.12.2022
Николаеву Валерию Владимировичу	99 950	- 48 950 (корректировка)	51 000	0
ООО «ФОМЛАЙН»	7 900	549 000	556 900	0
ООО «КУЗНЕЦКИЙ ТЕХНОПАРК»	0	550	0	550

3. Размер вознаграждения выплаченного генеральному директору в 2022 году в рамках трудового договора составляет 8 029 770 руб. за вычетом НДФЛ.

4. Судебные споры с участием Общества на 31 декабря 2022г.:

Процессы, в которых Общество выступает Ответчиком, отсутствуют.

Процессы, в которых Общество выступает Истцом:

- Взыскание задолженности за поставленный товар с Компании Hilding Anders Baltic AS на сумму 533 994,78 руб. (7253,14 Евро);
- Взыскание задолженности за поставленный товар с Компании MIVAR-VIVA AS на сумму 693 464,05 руб. (9 166,10 Евро);
- Взыскание задолженности за поставленный товар с Компании NORDIC CONCEPT SP. Z O.O. на сумму 18 052 493,19 руб. (248 499,71 Евро).

На указанные суммы создан резерв и отражен в бухгалтерской отчетности на отчетную дату.

Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на финансовое положение Общества по состоянию на текущую дату нет.

5. События после отчетной даты События после отчетной даты 31 декабря 2022г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «РИФ «АМЕТИСТ», отсутствуют.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



(Handwritten signatures in blue ink)

Бушуев А.В.

Павлова О.К.