

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
за 2022 год**

1.1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 г. №34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

- 2.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РЕГИОНРЕСУРС». Далее по тексту – Общество.
- 2.2. Зарегистрировано 03.12.2012. Свидетельство о регистрации в ЕГРЮЛ серии 78 №008738622. ОГРН 1127847656298.
- 2.3. Местонахождение (адрес): 192048, Санкт-Петербург, ул. Седова, д. 13, лит. А, пом. 7-Н, оф. 332.
- 2.4. Среднесписочная численность работников за отчетный период – 2 человека.
- 2.5. Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор, действующий на основании Устава.
- 2.6. Основным видом деятельности Общества является Торговля оптовая неспециализированная.

3. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

- 3.1. В 2022 году выручка от реализации товаров (работ, услуг) составила 737 216 тыс.рублей (без НДС).
- 3.2. Прочие доходы в сумме 2 513 тыс. руб., полученные в 2022 году, включают в себя:
- проценты к получению – 315 тыс. руб.;
 - восстановление резерва по сомнительным долгам – 1 759 тыс. руб.;
 - прочие доходы – 439 тыс. руб.
- 3.3. Прочие расходы за 2022 год составили 115 168 тыс. руб., в том числе:
- проценты к уплате – 1 480 тыс. руб.;
 - создание резерва по сомнительным долгам – 1 330 тыс. руб.;
 - услуги банков – 358 тыс. руб.;
 - прочие расходы – 112 000 тыс. руб.

3.4. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости		
Запасы - всего	за 2022 г.	29 558	-	676 673	(702 317)	-	3 914	-
	за 2021 г.	-	-	953 488	(923 930)	-	29 558	-

в том числе:								
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2022 г.			52	(52)			
	за 2021 г.							
Товары для перепродажи	за 2022 г.	29 558		676 621	(702 265)		3 914	
	за 2021 г.			953 488	(923 930)		29 558	

Признаков обесценения запасов не выявлено, поэтому резерв под снижение стоимости материальных запасов не создавался.

3.5. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.22 по строке 1230 баланса составила 218 537 тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			восстановление резерва
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2022 г.	151 638	(3 411)	1 331 145		(1 261 264)		221 519	(2 982)	
	за 2021 г.	255 619	(30 771)	1 433 095		(1 537 076)		151 638	(3 411)	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2022 г.	136 597	(3 411)	884 660		(864 821)		429	156 436	(2 982)
	за 2021 г.	229 541	(30 771)	1 171 374		(1 264 318)		27 360	136 597	(3 411)
Авансы выданные	за 2022 г.	5 091		445 564		(394 348)			56 307	
	за 2021 г.	17 564		240 437		(252 910)			5 091	
Прочая	за 2022 г.	9 950		921		(2 095)			8 776	
	за 2021 г.	8 514		21 284		(19 848)			9 950	
Итого	за 2022 г.	151 638	(3 411)	1 331 145		(1 261 264)		221 519	(2 982)	
	за 2021 г.	255 619	(30 771)	1 433 095		(1 537 076)		151 638	(3 411)	

Резервы по сомнительным долгам создаются и в налоговом, и в бухгалтерском учете.

3.6. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.22 по строке 1520 баланса составила 216 163 тыс. руб., в том числе:

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2022 г.	79 898	946 789			(810 524)	216 163
	за 2021 г.	165 778	1 206 681			(1 292 561)	79 898
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2022 г.	72 939	940 036			(798 203)	214 772
	за 2021 г.	161 766	1 116 337			(1 205 164)	72 939
авансы полученные	за 2022 г.	4 819	5 562			(10 028)	353
	за 2021 г.		89 301			(84 482)	4 819
Прочая	за 2022 г.	2 140	1 191			(2 293)	1 038
	за 2021 г.	4 012	1 043			(2 915)	2 140
Итого	за 2022 г.	79 898	946 789			(810 524)	216 163
	за 2021 г.	165 778	1 206 681			(1 292 561)	79 898

4. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

4.1. Аффилированные лица:

№	Наименование аффилированного лица	Характер отношений	Вид операций	Объем операций, тыс. руб.	Задолженность по операции на 31.12.22
1	Петров Дмитрий Юрьевич	влияние	Выплата дивидендов	7 529	-
2	Петров Дмитрий Юрьевич	Трудовые отношения	Выплата заработной платы	832	-

4.2. Информация по сделкам с аффилированными лицами

N	Полное наименование или Ф. И. О. аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которых лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества с ограниченной ответственностью, %
1.	Петров Дмитрий Юрьевич		Генеральный директор - Единичный исполнительный орган	03.12.2012	-
			Участник Общества	03.12.2012	100

5. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

5.1. События после отчетной даты отсутствуют.

6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ФАКТАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

6.1. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

7. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

7.1. Валюта баланса на 31.12.22 составила 227 049 тыс. рублей.

7.2. Общество подтверждает, что намерения прекратить свою деятельность в течение следующих 12 месяцев отсутствуют.

7.3. При применении ПБУ 18/02 временные разницы не возникали.

8. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОРГАНИЗАЦИИ

8.1. Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

8.2. Учетная политика Общества утверждена Приказом от 03.12.2012 г. б/н.



Руководитель

(подпись)

Петров Дмитрий Юрьевич

(расшифровка подписи)

28 марта 2023 г.