Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.) за 2022 год.
ООО "ВладАкрил" , ИНН 3329096647, КПП 332901001

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование	Код	а 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Васильева Ирина Анатольевна** (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5210	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5201	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	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.	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Васильева Ирина Анатольевна** (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	**5301**	**за 2022г.**	**800 000**	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	**за 2021г.**	**800 000**	-	-	-	-	-	-	**800 000**	-
в том числе: Вклад в уставные капиталы других организаций	5302	за 2022г.	800 000	-	-	-	-	-	-	800 000	-
	5312	за 2021г.	800 000	-	-	-	-	-	-	800 000	-
Краткосрочные - всего	**5305**	**за 2022г.**	-	-	**9 273 500**	**(9 272 000)**	-	-	-	**1 500**	-
	5315	**за 2021г.**	**4 700**	-	**3 539 600**	**(3 544 300)**	-	-	-	-	-
в том числе: Депозит	5306	за 2022г.	-	-	9 273 500	(9 272 000)	-	-	-	1 500	-
	5316	за 2021г.	4 700	-	3 539 600	(3 544 300)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	**за 2022г.**	**800 000**	-	**9 273 500**	**(9 272 000)**	-	-	-	**801 500**	-
	5310	**за 2021г.**	**804 700**	-	**3 539 600**	**(3 544 300)**	-	-	-	**800 000**	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Васильева Ирина Анатольевна** (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	**5400**	**за 2022г.**	-	-	-	**909 997**	**(909 997)**	-	-	**X**	-	-	-
	5420	**за 2021г.**	**31**	-	**31**	**281 783**	**(281 814)**	-	-	**X**	-	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	-	-	-	124	-	-	-	(124)	-	-	-
	5421	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	887 011	(887 011)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2021г.	-	-	-	274 630	(274 630)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	22 862	(22 986)	-	-	124	-	-	-
	5426	за 2021г.	31	-	31	7 153	(7 184)	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Васильева Ирина** (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 2022г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	**за 2021г.**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 2022г.**	**29 364**	**-**	**22 811**	**280**	**(18 590)**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**33 865**	**-**
	5530	**за 2021г.**	**12 129**	**-**	**24 664**	**274**	**(7 707)**	**-**	**-**	**-**	**4**	**-**	**29 364**	**-**
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	28 835	-	19 721	-	(18 582)	-	-	-	-	-	29 974	-
	5531	за 2021г.	12 089	-	24 447	-	(7 701)	-	-	-	-	-	28 835	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	223	-	708	-	-	-	-	-	-	-	931	-
	5532	за 2021г.	39	-	185	-	-	-	-	-	-	-	223	-
Прочая	5513	за 2022г.	306	-	2 382	280	(8)	-	-	-	-	-	2 960	-
	5533	за 2021г.	1	-	33	274	(6)	-	-	-	4	-	306	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	**5500**	**за 2022г.**	**29 364**	**-**	**22 811**	**280**	**(18 590)**	**-**	**-**	**X**	**-**	**-**	**33 865**	**-**
	5520	**за 2021г.**	**12 129**	**-**	**24 664**	**274**	**(7 707)**	**-**	**-**	**X**	**4**	**-**	**29 364**	**-**

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	5 923	5 923	14 922	14 922	1 597	1 597
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	5 923	5 923	14 922	14 922	1 597	1 597
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							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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская	**5551**	**за 2022г.**	**280 518**	**87 000**	-	**(113 667)**	-	**(112 722)**	-	-	**141 129**
задолженность - всего	**5571**	**за 2021г.**	**350 000**	-	-	-	-	**(69 482)**	-	-	**280 518**
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	151 351	-	-	-	-	(87 722)	-	-	63 629
	5572	за 2021г.	200 000	-	-	-	-	(48 649)	-	-	151 351
займы	5553	за 2022г.	129 167	87 000	-	(113 667)	-	(25 000)	-	-	77 500
	5573	за 2021г.	150 000	-	-	-	-	(20 833)	-	-	129 167
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-			-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-			-
Краткосрочная кредиторская	**5560**	**за 2022г.**	**82 519**	**74 135**	**24 694**	**(161 593)**	-	**112 722**	-		**132 477**
задолженность - всего	**5580**	**за 2021г.**	**21 045**	**4 459**	**27 573**	**(40 044)**	-	**69 482**	**4**		**82 519**
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	6 437	72 875	-	(24)	-	-	-	-	79 288
	5581	за 2021г.	18 627	23	-	(12 213)	-	-	-	-	6 437
авансы полученные	5562	за 2022г.	2 117	999	-	(2 079)	-	-	-	-	1 037
	5582	за 2021г.	-	2 117	-	-	-	-	-	-	2 117
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	3 666	92	1	(112)	-	-	-	-	3 647
	5583	за 2021г.	1 416	2 250	-	-	-	-	-	-	3 666
кредиты	5564	за 2022г.	49 393	-	16 554	(105 399)	-	87 722	-	-	48 270
	5584	за 2021г.	742	-	18 100	(18 098)	-	48 649	-	-	49 393
займы	5565	за 2022г.	20 833	-	8 139	(53 972)	-	25 000	-	-	0
	5585	за 2021г.	260	-	9 473	(9 733)	-	20 833	-	-	20 833
прочая	5566	за 2022г.	73	169	-	(7)	-	-		-	235
	5586	за 2021г.		69	-	-	-	-	4	-	73
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-			-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-			-
Итого	**5550**	**за 2022г.**	**363 037**	**161 135**	**24 694**	**(275 260)**	-	**X**	-	X	**273 606**
	5570	**за 2021г.**	**371 045**	**4 459**	**27 573**	**(40 044)**	-	**X**	**4**	X	**363 037**

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

Руководитель _____ Васильева Ирина Анатольевна
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	124	-
Расходы на оплату труда	5620	2 522	1 728
Отчисления на социальные нужды	5630	750	521
Амортизация	5640	0	-
Прочие затраты	5650	19 591	4 935
Итого по элементам	5660	22 987	7 184
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	887 011	274 700
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	0	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	0	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	909 998	281 884

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ **Васильева Ирина Анатольевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе: Резерв на выплату отпусков	5701	85	233	(173)	-	145

По состоянию на 31.12.2022 г. Обществом сформировано оценочное обязательство в части предстоящих расходов по заработанным, но неиспользованным отпускам работников с учетом отчислений на страховые взносы на обязательное социальное страхование, на общую сумму 145 тыс. руб.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2010 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	113 514	150 000	150 000
в том числе: Поручительство за третьих лиц	5811	113 514	150 000	150 000

Руководитель _____ **Васильева Ирина Анатольевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «ВладАкрил»

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

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 год была сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ВладАкрил».

1.2. Юридический адрес – 600016, Владимирская обл., г. Владимир, ул. Большая Нижегородская, д. 81Г, помещение № 33.

1.3. Дата государственной регистрации – 26.08.2019г..

1.4. На 31.12.2022 г. в ООО «ВладАкрил» работают 10 человек, в том числе 4 сотрудников по основному месту работы и 6 сотрудников по совместительству на 0,5 ставки.:

Наименование подразделения	Численность, человек
Управление	2
Бухгалтерия	3
Отдел кадров	1
Юридический отдел	1
Отдел продаж	3

1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств Общество не имеет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. По состоянию на 31 декабря 2022 года участниками являются:

Наименование участника	Размер вклада	% уставного капитала
ООО «Акрилан»	9 990	99,9%
Кузин Олег Рудольфович	10	0,1%
ИТОГО:	10 000	100%

1.7. Сфера деятельности: торговля оптовая химическими продуктами.

1.8. Органами управления Общества являются:

- общее собрание участников;
- совет директоров;
- генеральный директор.

2. Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету без допущения существенных отступлений

2.1. В отчетном периоде применяется учетная политика в редакции, принятой с 01.01.2021 года,

2.2. Выручка отражается на дату отгрузки товаров, подписания заказчиком акта о выполнении работ или оказании услуг.

2.3. Управленческие и коммерческие расходы, на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж.

2.4. Запасы, которые использует для управленческих нужд, списываются сразу в расходы отчетного периода.

2.5. Единицы учета запасов - номенклатурный номер

2.6. Товары, предназначенные для розничной торговли оцениваются по покупным ценам.

2.7. При реализации и ином выбытии запасы, товары оцениваются по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за месяц.

2.8. В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.9. Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся на конец каждого месяца, в котором выявлена сомнительная задолженность. По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется, от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности, свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

2.10. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. Учет отложенных налоговых разниц ведется балансовым методом.

2.11. В связи с переходом в 2021 году с упрощенных способов ведения бухучета на ведение полного учета, корректировка сопоставимых показателей в бухгалтерской отчетности проведена ретроспективно (в балансе показатели по состоянию на 31.12.2020). (Расшифровка в Разделе 9 пояснений)

2.12. . Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

- денежные переводы в пути на отчетную дату;
- высоколиквидные финансовые вложения, которые подвержены незначительному риску изменения стоимости и могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств. К таким вложениям общество, в частности, относит банковские депозиты на срок до трех дней.

2.13. В Отчете о движении денежных средств денежные потоки в виде поступлений от покупателей (заказчиков), платежей поставщикам (подрядчикам) общество отражает без учета НДС.
В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС:
- полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков);
- перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам);
- уплаченные в бюджетную систему РФ;
- возвращенные из бюджета.

3. Факторы, влияющие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период существенно выросла по сравнению с выручкой за соответствующий период предыдущего года и составила 1 045 627 тыс. руб.,(в 2021г. 344 748 тыс. руб.). В 2022 году получена чистая прибыль 91 825 тыс. руб. (в 2021 г. 28 735 тыс. руб.) Рост всех показателей связан с выходом на рынки сбыта в качестве основного торгового представителя производителя продукции ООО «Акрилан».

Задолженность по кредитам и займам на 31.12.2022 г. составила 189 399 тыс. руб., в том числе 48 270 тыс. руб. задолженность со сроком гашения менее 12 месяцев.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Физическое лицо (лица), ответственное за принятие стратегических решений, которые оказывают решающее влияние на развитие бизнеса или на общее направление развития предприятия:
- Участники общества - состав приведен в пункте 1.6 настоящего пояснения.
- Члены Совета директоров.
- Основной управленческий персонал: генеральный директор, коммерческий директор, главный бухгалтер.

Связанная сторона	Вид операций	2022 г.		2021 г.	
		Сумма операций, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2022г., тыс. руб.	Сумма операций, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31.12.2021г., тыс. руб.
ООО «Акрилан» (участник, арендода-тель, поставщик)	Аренда помещения (Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно)	329,8	24,7	179,7	23
	Купля-продажа продукции (Оплата за Товар производится 20-го числа третьего месяца, следующего за месяцем поставки Товара)	1 064 413,4	79 263,40	329 660,3	6 413,7

ООО «Акрилан» (участник, заимодавец)	Долгосрочный заем (Обязательства Заемщика по возврату Суммы займа, должны быть полностью исполнены в течении 5 (пяти) лет с даты получения Заемщиком Суммы займа)	150 000,0	0	0	150 000,0
	Проценты по долгосрочному займу (Согласно договору ежемесячно начиная с «01» апреля 2021г.,)	6 078,5	0	9 472,6	0
Кузин О.Р. (участник, заимодавец)	Долгосрочный заем (Сумма займа предоставляется на срок до "30" июня 2025г.)	87 000,0	77 500,0	0	0
	Проценты по долгосрочному займу.	2 060,6	0	0	0

В июне 2020 года между ООО «ВладАкрил» и ООО «Акрилан» заключен Меморандум о стратегическом взаимодействии в целях для реализации проекта: «Увеличение (посредством маркетинговой, дилерской, агентской и иной деятельности ООО «ВладАкрил») сбыта (на внутреннем рынке Российской Федерации) готовой продукции ООО «Акрилан» - водной дисперсии, разработанной и произведенной ООО «Акрилан». В рамках этого соглашения ООО «ВладАкрил» ведет работу по привлечению новых контрагентов, на постоянной основе и за свой счет организовывает проведение всех рекламных и/или публичных мероприятий, проводит маркетинговые и рекламно-информационные работы. В 2022 году на эти цели направлено 1 865 тыс. руб. (в 2021г. – 1 585 тыс. руб.)

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу Общества, в 2022г. включено в расходы на оплату труда и состоит из краткосрочного вознаграждения, представленного заработной платой, единовременными премиями и прочими краткосрочными выплатами, включая налоги и взносы, общая сумма которых составила 1 451 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

5. Информация о бенефициарных владельцах.

Лицом, которое, в конечном счете, имеет преобладающее участие (более 25 процентов в капитале) ООО «ВладАкрил», является юридическое лицо - ООО «Акрилан» (ИНН 3327306761) с долей участия 99,9% уставного капитала Общества. Остаток долей другого участника в уставном капитале ООО «ВладАкрил» составляет 0,1%, т.е. менее 25%, соответственно, указанный участник не может подходить под определение бенефициарного владельца Общества в целях применения Закона о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и противодействию терроризма

Участником ООО «Акрилан», владеющим 69,9% уставного капитала является ООО «ВладАкрил». 5,9 % долей в уставном капитале ООО «Акрилан», принадлежит самому ООО «Акрилан». Суммарный остаток долей других участников (юридических лиц) в уставном капитале ООО «Акрилан» составляет 24,2 % (242/1001), т.е. менее 25%, соответственно, указанные участники не могут подходить под определение бенефициарных владельцев

Общества в целях применения Закона о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и противодействию терроризма

Согласно пп. 2 п. 1 ст. 7 Закона о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и противодействию терроризма, в случае, если в результате принятия предусмотренных указанным законом мер по идентификации бенефициарных владельцев бенефициарный владелец не выявлен, бенефициарным владельцем может быть признан единоличный исполнительный орган клиента.

Единоличным исполнительным органом ООО «ВладАкрил» является Генеральный директор Васильева Ирина Анатольевна.

6. Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 22 957 тыс. руб.
(2021г. – 7 186 тыс. руб.).
В отчетном году сумма временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 12 тыс. руб.. Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении оценочных обязательств.
По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль за 2022 г. составила 114 844 тыс. руб. (2021 г. 31 536 тыс. руб.).

7. События после отчетной даты.

Существенным событием после отчетной даты, которое может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, является незавершённое на отчетную дату судебное разбирательство, решение по которому может быть принято в последующие отчетные периоды:

Стороны разбирательства	Суть исковых требований	Сумма имущественного требования иску, тыс. руб.	Стадия процесса после отчетной даты
ООО «ВладАкрил» (ответчик) Тримдон Менеджмент Лтд. (истец)	Дело № А11-5343/2021 от 05.05.2021 АС Владимирской области о признании сделок недействительными и применении последствий недействительности сделок;	450 450	Рассмотрение в суде первой инстанции

8. Непрерывность деятельности.

Предприятие будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствует намерение и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководитель Васильева И.А.
10 марта 2023г.