

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

**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	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Переоценка		На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	224	(119)	-	-	(14)	-	-	-	224	(134)
	5110	за 2021г.	153	(87)	71	-	(32)	-	-	-	224	(119)
В том числе:												
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	224	(119)	-	-	(14)	-	-	-	224	(134)
	5111	за 2021г.	153	(87)	71	-	(32)	-	-	-	224	(119)

**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	-	-	-



## 1.5. 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	
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.	-	71	-	(71)
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	71	-	(71)
Товарный знак Служба сбыта						



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Николаев Вадим  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.



## 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.	-	33 305	-	(33 305)	-
	5250	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2022г.	-	11 229	-	(11 229)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Пакетодельная машина HM-1000MR+2FC	5242	за 2022г.	-	188	-	(188)	-
	5252	за 2021г.	-	-	-	-	-
Эл.шкаф 05888479.ЩУР5-3372-41УХЛ4	5243	за 2022г.	-	430	-	(430)	-
	5253	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компрессор винтовой Berg BK-22PO-500 10	5244	за 2022г.	-	133	-	(133)	-
	5254	за 2021г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер	5245	за 2022г.	-	502	-	(502)	-
	5255	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик Komatsu FD15T-21	5246	за 2022г.	-	202	-	(202)	-
	5256	за 2021г.	-	-	-	-	-
Автопогрузчик Komatsu FD15T-20	5247	за 2022г.	-	12 125	-	(12 125)	-
	5257	за 2021г.	-	-	-	-	-
Экстрuder HDAS-55-1200-1	5248	за 2022г.	-	7 828	-	(7 828)	-
	5258	за 2021г.	-	-	-	-	-
Пакетодельная машина HM-1000MR	5249	за 2022г.	-	300	-	(300)	-
	5259	за 2021г.	-	-	-	-	-
а/м АФ-4743А		за 2022г.	-	366	-	(366)	-
		за 2021г.	-	-	-	-	-
Смеситель для гранул марки LVGran 1		за 2022г.	-	-	-	-	-
		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:			
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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	3 317	3 317	3 317
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель  
(подпись)

Николаев Вадим  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.



## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений				



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Николаев Вадим  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.



## 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	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель


  
(подпись)

 Николаев Вадим  
 Владимирович  
 (расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода											
			На начало года		выбыло						перевод из краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам									
			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															
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	136 075	(1 209)	37 869	-	(46 823)	(1 210)	(1 209)	(12)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	125 884	(12)		
	5530	за 2021г.	108 610	(1 512)	46 687	-	(18 900)	(323)	(303)	(303)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136 075	(1 209)	
в том числе:																								
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	131 673	(1 209)	27 510	-	(43 167)	(1 207)	(1 209)	(12)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	114 809	(12)
	5531	за 2021г.	106 779	(1 512)	43 650	-	(18 454)	(303)	(303)	(303)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131 673	(1 209)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	3 507	-	10 281	-	(3 027)	(3)	(3)	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 758	-
	5532	за 2021г.	512	-	3 037	-	(21)	(20)	(20)	(20)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 507	-
Прочая	5513	за 2022г.	895	-	78	-	(656)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	316	-
	5533	за 2021г.	1 319	-	-	-	(425)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	895	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022г.	136 075	(1 209)	37 869	-	(46 823)	(1 210)	(1 209)	(12)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	125 884	(12)
	5520	за 2021г.	108 610	(1 512)	46 687	-	(18 900)	(323)	(303)	(303)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136 075	(1 209)

## 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	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	43 509	65 552	-	(18 332)	(6)	-	90 723	
	5580	за 2021г.	57 197	10 285	6	(23 973)	(5)	1	43 509	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	25 061	8 334	-	(14 143)	(6)	-	19 245	
	5581	за 2021г.	41 393	9 418	6	(22 476)	(3)	-	25 061	
авансы полученные	5562	за 2022г.	428	374	-	(420)	-	-	383	
	5582	за 2021г.	7	418	-	5	(1)	-	428	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	7 527	5 099	-	(65)	-	-	12 560	
	5583	за 2021г.	8 749	98	-	(1 323)	-	1	7 527	
кредиты	5564	за 2022г.	-	50 000	-	-	-	-	50 000	
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	10 493	1 744	-	(3 702)	-	-	8 535	
	5586	за 2021г.	7 048	349	-	(179)	-	-	10 493	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2022г.	43 509	65 552	-	(18 332)	(6)	X	90 723	
	5570	за 2021г.	57 197	10 285	6	(23 973)	(5)	X	43 509	

## 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 \_\_\_\_\_  
(подпись)

Николаев Вадим  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	80 944	17 897
Расходы на оплату труда	5620	42 455	20 765
Отчисления на социальные нужды	5630	7 465	3 381
Амортизация	5640	726	42
Прочие затраты	5650	53 143	62 690
Итого по элементам	5660	184 733	104 775
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(22 977)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	4 923
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	161 756	109 698

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



Руководитель \_\_\_\_\_

Николаев Вадим  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

24 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	299	418	-	-	718
в том числе:						
резервы ежегодных отпусков	5701	299	419	-	-	718



Николаев Вадим  
Владимирович  
(расшифровка подписи)

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

24 марта 2023 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

Николаев Вадим  
 Владимирович  
 (расшифровка подписи)

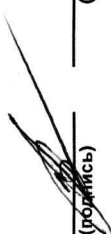
24 марта 2023 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2022г.	5910	-	-	-	-
за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2022г.	5911	-	-	-	-
за 2021г.	5921	-	-	-	-



Руководитель


Николаев Вадим  
Владимирович

(расшифровка подписи)

24 марта 2023 г.

# Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности ООО «Полимер КБ» за 2022 год

## 1. Сведения об организации

Полное фирменное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Полимер КБ»  
Сокращенное наименование – ООО «Полимер КБ»

ИНН/КПП – 7710969603/772001001

ООО «Полимер КБ» зарегистрировано 8 октября 2014 года.

Свидетельство о государственной регистрации от 08.10.2014 за ОГРН 5147746194151.

Форма собственности: ООО, частная

Место нахождения и почтовый адрес : 111524, Москва г, Электродная ул, дом № 9, строение 1, помещение 2, этаж 4.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе от 27.09.2018 года в ИФНС №20 по г. Москве.

Основным видом деятельности ООО «Полимер КБ» является оптовая торговля прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки (ОКВЭД 51.47.37).

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ « О бухгалтерском учете».

Численность работающих на конец отчетного периода составила 45 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021 составляет 526 316,00руб.

Хозяйственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Уровень существенности, закрепленный обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 году не имелось.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется исполнительным органом общества - генеральным директором Николаевым Вадимом Владимировичем.

## Основные экономические показатели хозяйственной деятельности предприятия

(в тыс. руб.)

	2022	2021	2020	2019
Выручка	1 122 387	897 057	791 654	764 253
Себестоимость продаж (с учетом коммерческих и управленческих расходов)	806 405	755 597	633 269	619 094
Прибыль от продаж	194 860	141 460	158 385	145 159
Чистая прибыль	123 261	87 081	105 675	63 539
<b>Чистые активы</b>	<b>187 670</b>	<b>116 494</b>	<b>109 482</b>	<b>106 621</b>
Уставный капитал	526	526	526	526
<b>Превышение чистых активов над уставным капиталом</b>	<b>187 144</b>	<b>115 968</b>	<b>108 954</b>	<b>106 095</b>

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по мере готовности работы, услуги, продукции (п. 13 ПБУ 9/99 "Доходы организации").

Себестоимость продаж составляет цена реализованных товаров.

# Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности ООО «Полимер КБ» за 2022 год

## 1. Сведения об организации

Полное фирменное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Полимер КБ»  
Сокращенное наименование – ООО «Полимер КБ»

ИНН/КПП – 7710969603/772001001

ООО «Полимер КБ» зарегистрировано 8 октября 2014 года.

Свидетельство о государственной регистрации от 08.10.2014 за ОГРН 5147746194151.

Форма собственности: ООО, частная

Место нахождения и почтовый адрес : 111524, Москва г, Электродная ул, дом № 9, строение 1, помещение 2, этаж 4.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе от 27.09.2018 года в ИФНС №20 по г. Москве.

Основным видом деятельности ООО «Полимер КБ» является оптовая торговля прочими потребительскими товарами, не включенными в другие группировки (ОКВЭД 51.47.37).

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ « О бухгалтерском учете».

Численность работающих на конец отчетного периода составила 45 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2021 составляет 526 316,00руб.

Хозяйственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. Уровень существенности, закрепленный обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 году не имелось.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется исполнительным органом общества - генеральным директором Николаевым Вадимом Владимировичем.

## Основные экономические показатели хозяйственной деятельности предприятия

(в тыс. руб.)

	2022	2021	2020	2019
Выручка	1 122 387	897 057	791 654	764 253
Себестоимость продаж (с учетом коммерческих и управленческих расходов)	806 405	755 597	633 269	619 094
Прибыль от продаж	194 860	141 460	158 385	145 159
Чистая прибыль	123 261	87 081	105 675	63 539
<b>Чистые активы</b>	<b>187 670</b>	<b>116 494</b>	<b>109 482</b>	<b>106 621</b>
Уставный капитал	526	526	526	526
<b>Превышение чистых активов над уставным капиталом</b>	<b>187 144</b>	<b>115 968</b>	<b>108 954</b>	<b>106 095</b>

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи признается по мере готовности работы, услуги, продукции (п. 13 ПБУ 9/99 "Доходы организации").

Себестоимость продаж составляет цена реализованных товаров.

Расходы на продажу, учитываемые по дебету счета 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.07 "Расходы на продажу".

По данным "Отчета о финансовых результатах" за год организация получила прибыль от продаж в размере 194 860 тыс. руб., что равняется 17,3% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж увеличилась на 53 400 тыс. руб., или на 37,7%. По сравнению с прошлым периодом в текущем выросла как выручка от продаж на 25 %, при росте расходы по обычным видам деятельности на 6,8%.

Чистые активы организации на последний день анализируемого периода намного (в 356,8 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. Более того, определив текущее состояние показателя, следует отметить увеличение чистых активов на 61,9% за последний год. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время и увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку.

Анализ приведенных показателей свидетельствует о положительной динамике развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

### **Расчеты по налогу на прибыль**

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 153 351 тыс.руб.

Ставка налога на прибыль в 2022 г. составляла 20%.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2022г. составила 30 670 162 руб.- налог на прибыль по данным НУ

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 154 097 тыс.руб.

Сумма условного расхода, отраженного в бухгалтерском учете по дебету счета 99.02.1 "Условный расход по налогу на прибыль", составила 30 819 510 руб.

Показатель отложенного налога на прибыль отражен свернуто и составляет 165 823 руб., таким образом за 2022 год произошло погашение отложенного налогового актива в сумме 256 067 руб. и погашение отложенного налогового обязательства составило 90 243 руб.

На отчетную дату задолженность по оплате труда перед персоналом составляет 2 732 тыс.руб., задолженность перед внебюджетными фондами составляет 918 тыс.руб.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженности на конец 2022 г. отсутствуют. Баланс организации на 31 декабря 2022 года составил 279 125 тысяч рублей.

На конец отчетного года размер чистых активов организации превышает размер уставного капитала.

Организация, проведя анализ стоимости запасов, уровень инфляции, рост рыночных цен, сделало вывод о нецелесообразности создания резервов для обесценения запасов, в силу чего организация отражает их по фактической стоимости. Переоценка запасов не производилась.

В бухгалтерском учете начислен резерв на ежегодные отпуска в сумме 717 528 руб., резерв по сомнительным долгам в сумме 12 105 руб., исчисленные по методике, утвержденной в учетной политике предприятия.

На конец 2022 года организация имеет арендованное офисное помещение по адресу местонахождения организации, стоимостью 3 316 582 руб.- по справочной оценке Арендодателя- отражено на забалансовом счете 001

Кредитные обязательства краткосрочные, условия кредитного соглашения соблюдаются, непросроченные, перспективы погашения реалистичные.

### **Сведения об учетной политике организации**

Положение по учетной политике, применяемой обществом, составлено в соответствии с положениями Закона N 402-ФЗ, требованиями ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации" и другими нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет в РФ.

Учетная политика общества утверждена приказом 1/12 от 31.12.2021г.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Переход на ФСБУ в отчетности за 2022год представлен путем ретроспективного пересчета в балансе путем внесения корректировок в строки активов и строки 1370 «Нераспределенная прибыль и (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса, отражены корректировки в разделе 2 отчета об изменении капитала (п.15ПБУ 1/2008)

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100. 000 рублей (п. 4 ФСБУ 6/2020).

Объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (п.13 ФСБУ 6/2020).

Организация начисляет амортизацию по объектам основных средств ежемесячно (п. 32 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации линейным способом производится таким образом, чтобы подлежащая амортизации стоимость объекта основных средств погашалась равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта. При этом сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта (п. 35 ФСБУ 6/2020).

Согласно ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020 организация проверяет основные средства и капитальные вложения на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов".

Срок полезного использования нематериальных активов определяется исходя из срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (п. 26 ПБУ 14/07). Переоценка нематериальных активов не производится (п. 17 ПБУ 14/07). Стоимость нематериальных активов погашается путем накопления сумм амортизационных отчислений на отдельном счете. Определение ежемесячной суммы амортизационных отчислений по нематериальному активу производится линейным способом (п. 28 ПБУ 14/2007).

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н (далее – ФСБУ 5/2019)..

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам: По средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).

Для оценки товаров при их передаче на продажу или иные цели используется один способ ко всем товарам: По средней себестоимости (п.36 ФСБУ 5/2019).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли.

Расходы по договору факторинга относятся на внереализационные расходы организации.

Организация приняла решение не признавать право пользования активом и не признавать обязательство по аренде, арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (п. 11 ФСБУ 25/2018).

### Информация об аффилированных лицах

Состав аффилированных лиц на 31.12.2022 г.:

	Признак аффилированности	Доля в уставном капитале
Белов Леонид Альбертович (бенефициар)	Участник общества	28,5%
Белов Михаил Альбертович (бенефициар)	Участник общества	28,5%
Николаев Вадим Владимирович	Участник общества, Генеральный директор	14,5%
Ушанков Валерий Константинович (бенефициар)	Участник общества	28,5%

В 2022 году были выплачены дивиденды в сумме 52 102 273 руб. Генеральному Директору выплачивалась заработная плата.

### Прочие сведения

В 2022 году на хозяйственную и финансовую деятельность организации негативные экономические и геополитические факторы, ограничения введенные в отношении РФ связанные с санкционным давлением, а так же коронавирусной инфекцией не оказывали существенного влияния.

В период с 31.12.2022 г. по настоящее время предприятием все условные факты хозяйственной деятельности учтены и отражены в бухгалтерской отчетности, а также:

- Не имели места не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, в которых наша организация выступает истцом или ответчиком и решения по которым могут быть приняты лишь в следующие отчетные периоды;
- Не имели места не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- Не имели места выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- Не имели места учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- Не имели места какие-либо осуществленные до отчетной даты действия других организаций или лиц, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства;
- Не имели места выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг; не имела места государственная помощь;
- Не имели места обязательства в отношении охраны окружающей среды;
- Не имели места крупные сделки;
- Не имели места продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации, закрытие подразделений организации или их перемещение в другой географический регион и др.;
- за 2022 г. предприятием гарантии по обязательствам третьей стороны не выдавались, договоры поручительства не заключались;
- Не имели места события после отчетной даты.

Генеральный директор

Николаев В.В.

