

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло объектов		убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	160	(6)	34 059	(15 476)	3 220	(6 606)	-	-	18 743	(3 392)
	5210	за 2021г.	-	-	160	-	-	(6)	-	-	160	(6)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2022г.	-	-	33 826	(15 476)	3 220	(6 437)	-	-	18 350	(3 217)
	5211	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5202	за 2022г.	160	(6)	-	-	-	(77)	-	-	160	(83)
	5212	за 2021г.	-	-	160	-	-	(6)	-	-	160	(6)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2022г.	-	-	233	-	-	(92)	-	-	233	(92)
	5213	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. основных средств - всего	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 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	-	-	-
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  **Алексеев Илья Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость		балансовая стоимость		поступления и затраты	выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости		убытков от снижения стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2022г.	39	-	39	2 639 180	-	-	-	-	X	8 747	-	8 747
	5420	за 2021г.	-	-	-	465	-	-	(427)	-	X	39	-	39
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	32	-	32	41 968	-	-	(41 789)	-	-	211	-	211
	5421	за 2021г.	-	-	-	143	-	-	(111)	-	-	32	-	32
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	7	-	7	2 266 929	-	-	(2 258 400)	-	-	8 536	-	8 536
	5423	за 2021г.	-	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-	7
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.	-	-	-	330 283	-	-	(330 283)	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	316	-	-	(316)	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

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  Алексеев Илья Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

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						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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	91	331 648	-	-	(91)	-	-	-	-	331 648
	5580	за 2021г.	-	91	-	-	-	-	-	-	-	91
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	63	262 887	-	-	(63)	-	-	-	-	262 887
	5561	за 2021г.	-	63	-	-	-	-	-	-	-	63
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	16 728	-	-	-	-	-	-	-	16 728
	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	13	44 172	-	-	(13)	-	-	-	-	44 172
	5583	за 2021г.	-	13	-	-	-	-	-	-	-	13
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	16	7 861	-	-	(16)	-	-	-	-	7 861
	5586	за 2021г.	-	16	-	-	-	-	-	-	-	16
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	91	331 648	-	-	(91)	-	X	-	-	331 648
	5570	за 2021г.	-	91	-	-	-	X	-	-	-	91

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


 Алексеев Илья Сергеевич
 (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	41 149	111
Расходы на оплату труда	5620	184 261	40
Отчисления на социальные нужды	5630	35 236	8
Амортизация	5640	10 806	6
Прочие затраты	5650	58 830	150
Итого по элементам	5660	330 282	315
фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 255 544	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 565 826	315

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

Руководитель  **Алексеев Илья Сергеевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

30 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	-	903	-	-	903
в том числе:						
резерв на отпуски	5701	-	903	-	-	903

Руководитель  Алексеев Илья Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г. _____



ООО "Азимут" 115201, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МОСКВОРЕЧЬЕ-САБУРОВО,
ПЕР 2-Й КОТЛЯКОВСКИЙ, Д. 18, КОМ. 53,53А,53Б

ИНН 9724058851 КПП 772401001 ОГРН 1217700463045

р/с 40702810706000078928 в СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" г САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
к/с 3010181000000000920 БИК 044030920
8 (964)322-36-89

Пояснения к бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью «АЗИМУТ»

за 2022 год

Общество с ограниченной ответственностью «АЗИМУТ» (ОГРН 1217700463045)

сообщает следующую информацию о деятельности за 2022 г.

Дата регистрации Общества - 30 сентября 2021 года

1. Исполнительный орган общества - генеральный директор Алексеев Илья Сергеевич (ИНН 782576245468);

Участником Общества является:

- Гражданин Российской Федерации Алексеев Илья Сергеевич (ИНН 782576245468);
– доля участия – 100% доли уставного капитала; номинальная стоимость доли – 10 тыс. руб.
(Десять тысяч рублей)

2. Среднесписочная численность работников за 2022 год – 301,2 человек.

3. Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной деятельностью «АЗИМУТ» сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

События, связанные с обострением внешнеполитической ситуации с февраля 2022 г. по настоящее время общество рассматривает в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности не представляется возможным.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

Однако, руководство оценивает, что данные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все возможные меры для снижения возможных последствий. Несмотря на геополитическую ситуацию, руководство уверено, что общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.



ООО "Азимут" 115201, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МОСКВОРЕЧЬЕ-САБУРОВО,
ПЕР 2-Й КОТЛЯКОВСКИЙ, Д. 18, КОМ. 53,53А,53Б

ИНН 9724058851 КПП 772401001 ОГРН 1217700463045

р/с 40702810706000078928 в СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" г САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

к/с 30101810000000000920 БИК 044030920

8 (964)322-36-89

4. Основной вид деятельности согласно Уставу – торговля оптовая

5. Основные положения учетной политики:

В обществе установлено: существенным нарушением правил ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской отчетности понимается искажение сумм начисленных налогов и сборов не менее чем на 5%, искажение любой статьи (строки) формы бухгалтерской отчетности не менее чем на 5%.

К основным средствам относятся активы, соответствующие положениям ФСБУ 6/2020 "Основные средства", принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства России № 1 от 01.01.2002 г.

- лимит стоимости актива для признания в учете объектом основных средств - более 100 тыс. руб. - для отдельного объекта основных средств, за исключением автотранспортных средств, которые учитываются в составе основных средств, независимо от стоимости.

- периодичность начисления амортизации - ежемесячно:

- начало начисления амортизации - с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания ОС;

Переоценка основных средств не производится.

В Обществе к финансовым вложениям относятся вложения, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений (Учет финансовых вложений" (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.).

При выбытии материально-производственных запасов и покупных товаров их оценка производится по средней себестоимости.

Доходы от обычных видов деятельности признаются в бухгалтерском учете исходя из временной определенности фактов хозяйственной деятельности при условии переходы права собственности, и учитываются на балансовом счете 90 "Продажи".

В качестве расходов по обычным видам деятельности отчетного периода признаются следующие виды затрат:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;



ООО "Азимут" 115201, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МОСКВОРЕЧЬЕ-САБУРОВО,
ПЕР 2-Й КОТЛЯКОВСКИЙ, Д. 18, КОМ. 53,53А,53Б

ИНН 9724058851 КПП 772401001 ОГРН 1217700463045

р/с 40702810706000078928 в СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" г САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

к/с 3010181000000000920 БИК 044030920

8 (964)322-36-89

- амортизация;
- прочие затраты.

Учет всех расходов по обычным видам деятельности ведется на балансовом счете:

44 (общехозяйственные расходы) - в Отчете о финансовых результатах отражаются по статье «Управленческие расходы».

При составлении отчетности за 2022 год применяются формы, утвержденные Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н (далее - Приказ N 66н). в действующей редакции.

Приказом N 66н утверждены следующие формы приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

- а) форма отчета об изменениях капитала;
- б) форма отчета о движении денежных средств.

Иные приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее - пояснения) оформляются в табличной форме (аналогичной приведенной в Приложении N 3 к Приказу N 66н и текстовой форме.

- Являясь субъектом малого предпринимательства, имеющим право применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, согласно п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Общество в 2021г. и ранее не применяло следующие федеральные стандарты:

ПБУ 2/2008-« Учет договоров строительного подряда»

ПБУ 8/2010- «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные расходы»

ПБУ 11/2008- «Информация о связанных сторонах»

Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 г. № 143н

ПБУ 16/02- «Информация о прекращаемой деятельности»

ПБУ 18/02- «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

По состоянию на 31.12.2022 г. валюта баланса Общества составила 428.445 тыс. руб., (более 400 тыс. руб.), что свидетельствует о том, что бухгалтерская отчетность ООО «АЗИМУТ» за 2023 г. подлежит обязательному аудиту (в соответствии с ч.1 ст.5 Федерального закона от 30.12.2008 №-307-ФЗ). В этой связи, в целях достоверности отражения в бухгалтерской отчетности за 2023 г. сравнительных показателей (за 2022 г.) Обществом принято решение о применении в 2022 г. следующих бухгалтерских стандартов:



ООО "Азимут" 115201, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МОСКВОРЕЧЬЕ-САБУРОВО,
ПЕР 2-Й КОТЛЯКОВСКИЙ, Д. 18, КОМ. 53,53А,53Б

ИНН 9724058851 КПП 772401001 ОГРН 1217700463045

р/с 40702810706000078928 в СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ

к/с 30101810000000000920 БИК 044030920

8 (964)322-36-89

ПБУ 8/2010- «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные расходы»

ПБУ 18/02- «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Оценочное обязательство по оплате отпусков формируется в бухгалтерском учете аналогично правилам, установленным ст. 324.1. НК РФ. Способ резервирования – процент отчислений в резерв определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков с учетом страховых взносов к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда с учетом страховых взносов. Ежемесячный процент отчислений, установленный на 2023 г. – 6,36 %. Сведения о количестве дней неиспользованного отпуска по каждому работнику по состоянию на 31 декабря отчетного года предоставляются по данным кадрового учета. По состоянию на 31 декабря отчетного года Обществом проводится инвентаризация резерва на оплату отпусков. Остаток оценочного обязательства на 31.12.2022 г. – 903 тыс. руб. подтвержден данными инвентаризации.

Величину резерва по сомнительным долгам определять отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114 н. Учет отложенных активов и обязательств ведется затратным методом (методом отсрочки). Текущий налог на прибыль определяется исходя из величины условного расхода, скорректированного на суммы ПНР (ПНА), увеличения или уменьшения ОНА или ОНО отчетного периода.

Последствия изменения учетной политики отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности перспективно, за исключением случаев, когда иной порядок установлен законодательством Российской Федерации и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету;

Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности за этот год, исправляются без ретроспективного пересчета с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода;

В отношении стандартов, которые обязательны к применению с 2022 года:

- ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" - Обществом принято решение о применении данного Стандарта только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года; при аренде имущества на срок не более 12 месяцев применять упрощенный порядок учета – признание арендной платы в расходах равномерно в течение срока аренды, при отсутствии намерений использовать объекты аренды в течение более длительного срока. (п.п. 11, 12 ФСБУ 25/2018)

- ФСБУ 6/2020 "Основные средства" - применять Стандарт перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета);



ООО "Азимут" 115201, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МОСКВОРЕЧЬЕ-САБУРОВО,
ПЕР 2-Й КОТЛЯКОВСКИЙ, Д. 18, КОМ. 53,53А,53Б

ИНН 9724058851 КПП 772401001 ОГРН 1217700463045

р/с 40702810706000078928 в СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" г САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
к/с 30101810000000000920 БИК 044030920
8 (964)322-36-89

- ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете" - применять на общих основаниях.

6. Общество, не имея в собственности объектов недвижимого имущества, в 2021, а также после отчетной даты до даты подписания бухгалтерской отчетности осуществляло деятельность с использованием арендованных складских и офисных помещений по месту нахождения обособленных подразделений:

ОП	ОКТМО	КПП	Дата открытия	Дата закрытия
Н,, ПОРОШКИНО Д,, 23 КМ КАД (ВНУТРЕННЕЕ КОЛЬЦО) УЛ, СТР. 2,	41612402	470645001	12.11.2021	
236034, Калининградская обл, Калининград г, Подполковника Емельянова ул, дом № 319	27701000	390645001	25.01.2022	
193230, Санкт-Петербург, ул. Тельмана, д. 24, АБ	40382000	781145001	07.02.2022	
197342, г. Санкт-Петербург, ул. Белоостровская, д 17, корп. 2, лит. А, офис 201.	40323000	781445001	07.02.2022	
183034, Мурманская обл., г. Мурманск, Промышленная ул, д. 36	47701000	519045001	08.02.2022	24.11.2022
185034, Респ. Карелия, г. Петрозаводск, ул Онежской флотилии (Ключевая р-н), д. 22.	86701000	100145001	08.02.2022	24.11.2022
город Калининград, Маршала Василевского пл, дом № 2	27701000	390645003	10.02.2022	19.01.2023
236004, Калининградская обл, Калининград г, Дюнная ул, дом № 18	27701000	390645002	10.02.2022	31.01.2023

7. Стоимость покупных товаров (балансовый счет 41), находящихся по адресам обособленных подразделений, поименованных выше, отражена по фактической себестоимости приобретения и по состоянию на 31.12.2022 составляет 8.536 тыс. руб.

Запасы, отраженные в бухгалтерском балансе на начало и на конец отчетного года, не требуют обесценения, в связи с тем, что признаков превышения текущей стоимости запасов над их чистой стоимостью продаж не установлено.

В отчетном периоде общество осуществляло списание стоимости материально-производственных запасов и покупных товаров по методу средней себестоимости (как в бухгалтерском, так и в налоговом учете).

8. Пояснения к «Отчету о финансовых результатах»:

Расшифровка показателей за январь-декабрь 2022 г.

стр.2340 «Прочие доходы» - 3.457 тыс. руб.



ООО «Азимут» 115201, Г.МОСКВА, ВН.ТЁР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МОСКВОРЕЧЬЕ-САБУРОВО,
ПЕР 2-Й КОТЛЯКОВСКИЙ, Д. 18, КОМ. 53,53А,53Б
ИНН 9724058851 КПП 772401001 ОГРН 1217700463045
р/с 40702810706000078928 в СТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ Ф-Л ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК» Г САНКТ-ПЕТЕРБУРГ
к/с 3010181000000000920 БИК 044030920
8 (964)322-36-89

в т.ч. 2.620 тыс. руб. – реализация ОС и прочего имущества.

837 тыс. руб. – прочие.

стр. 2350 «Прочие расходы» – 34.369 тыс. руб.

в т.ч. 14.011 тыс. руб. - Отчисления в оценочные резервы

272 тыс. руб. - Расходы на услуги банков

16.752 тыс. руб. - Премия, выплаченная покупателю

176 тыс. руб. – Госпошлины

2.792 тыс. руб. – списание товара.

366 тыс. руб. – прочие

стр.2410 «Налог на прибыль» - 23.713 тыс. руб.

По данным бухгалтерского учета, прибыль до налогообложения за 2022 г. - стр. 2300 Отчета о финансовых результатах. финансовый результат - 115.707 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль – 23.142 тыс. руб.

Расходы, не принимаемые для целей налогообложения («постоянные разницы») - плюс 2.860 тыс. руб., соответственно постоянный налоговый расход - 571 тыс. руб.

Временные разницы: «Вычитаемые» (09 счет - активный) – 328 тыс. руб. , соответственно налог – 65 тыс. руб. – «убыток прошлого года»

«Налогооблагаемые» (77 счет - пассивный) – 515 тыс. руб., соответственно налог – 103 тыс. руб. - По данным налогового учета амортизация основных средств больше чем в бухгалтерском учете.

Данные, приведенные выше, подтверждают показатель стр. 2412 Отчета о финансовых результатах «Отложенный налог на прибыль» 168 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль за январь-декабрь 2022 г. по данным Налоговой декларации - 23.545 тыс. руб. (стр. 180 Декларации). Показатель стр. 2411 Отчета о финансовых результатах «Текущий налог на прибыль» - минус 168 тыс. руб. соответствует показателю декларации по налогу на прибыль за январь-декабрь 2022 г.

Генеральный директор

ООО «АЗИМУТ»

«30» марта 2023г.



Алексеев И.С.