

Пояснения

к бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности за 2022год

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

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

- 1.1. ООО «Веда ЗБ».
1.2. 672010, г. Чита, ул. Ингодинская, дом 30, офис 8
1.3. 03 апреля 2014 года. ОГРН 1147536002217
1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.22 составляет 14 человек.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств: нет

1.6. Состав акционеров и их доля в уставном капитале согласно выписке из реестра:

Наименование	Доля в уставном капитале %
Ведерников Андрей Валерьевич	100

- 1.7. Уставный капитал оплачен (не оплачен) в размере 10 тыс. руб., что составляет 100%.
1.8. Дочерние и зависимые общества: нет

1.9. Исполнительный единоличный (коллегиальный) орган общества утвержден решением от 03.04.2014:

Ф.И.О	Должность
Ведерникова Юлия Алексеевна	директор

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

- 2.1. Учетная политика утверждена Приказом №1 от 01.01.2022г.
Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

Основные средства

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, который отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль и движение таких активов обеспечивается на забалансовом счете 012 «Малоценные основные средства в эксплуатации» из рабочего плана счетов в приложении №2.

Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020.

17. Организация выделяет следующие группы

основных средств:

- машины и оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь

Основание: пункт 11 ФСБУ 6/2020.

18. Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости

Основание: пункты 13 и 14 ФСБУ 6/2020.

19. Организация начинает амортизацию линейным способом ежемесячно

Основание: пункты 32, 35 ФСБУ 6/2020.

20. Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно

Основание: пункт 33 ФСБУ 6/2020.

21. Организация проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется:

- способ начисления амортизации;
- первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;
- ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов.

Основание: пункт 37 ФСБУ 6/2020.

22. Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость и пересчитывает накопленную амортизацию основных средств на начало 2022 года в отношении активов, которые:

- должны учитываться как основные средства по правилам ФСБУ 6/2020, но ранее так не учитывались;
- числились в учете как основные средства, но по ФСБУ 6/2020 не должны учитываться так.

Основание: пункт 49 ФСБУ 6/2020.

Затраты на текущий и капитальный ремонт включаются

Материально – производственные запасы:

Материально – производственные запасы учитываются по фактической себестоимости;

Списание материально – производственных запасов в производство, производится по ФИФО;

Учет товаров:

Все виды товаров отражаются в учете по ценам приобретения у поставщика;

При реализации и ином выбытии оценка всех видов товаров производится по средней себестоимости;

Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «продажи»

Учет задолженности по полученным и выданным займам и кредитам:

Основная сумма долга по полученным и выданным займам или кредитам учитывается в соответствии с условиями договора в сумме фактически поступивших или переданных денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренных договором;

Проценты по займам и кредитам начисляются на сч 91 «Прочие доходы и расходы»

Учет доходов:
Финансовый результат от продажи товаров определяется – по факту перехода права собственности исходя из условий договора;
Прочие доходы отражаются на счете 91.1 «Прочие доходы»
Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 21 ПБУ 18/02;
Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных документов.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода				
			На начало года		Вывыло 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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	16 505	(1 226)	11 468	-	(1 794)	-	-	23 973	(3 020)
	5210	за 2021г.	7 900	(1 186)	10 955	(2 350)	112	(1 152)	-	16 505	(3 026)
Транспортные средства	5201	за 2022г.	12 505	(1 226)	-	-	-	(1 418)	-	12 505	(2 644)
	5211	за 2021г.	3 900	(186)	10 955	(2 350)	112	(1 152)	-	12 505	(1 226)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2022г.	4 000	-	11 468	-	(376)	-	-	11 468	(376)
	5212	за 2021г.	4 000	-	-	-	-	-	-	4 000	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	(1 800)	-	(4 000)	2 467	(667)	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	(1 000)	-	-	-	(800)	-	-	(1 800)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2022г.	-	(1 800)	-	(4 000)	2 467	(667)	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	(1 000)	-	-	-	(800)	-	-	(1 800)

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.	-	11 468	-	(11 468)	-
	5250	за 2021г.	-	10 955	-	(10 955)	-
в том числе:							
Автомобиль MERCEDES-BENZ GLE-CLASS	5241	за 2022г.	-	11 468	-	(11 468)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	320	-	(320)	-
Тягач грузовой седельный MAN TGS 26/440 6*4 BLS VIN WMA30SZ7MM82747	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	8 286	-	(8 286)	-
Специализированный полуприцеп-цистерна СЕСПЕЛЬ SF33 X8AASF3330M0000350	5244	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2021г.	-	2 350	-	(2 350)	-

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	-	-	11 904
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)
Ведерникова Юлия
Алексеевна
 _____ (расшифровка подписи)

26 января 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)

Ведерникова Юлия
Алексеевна
(расшифровка подписи)

26 января 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				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.	35 131	7 504	-	(8 272)	-	-	34 364	
	5571	за 2021г.	49 101	11	-	(13 981)	-	-	35 131	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2022г.	35 131	230	-	(6 858)	-	-	28 503	
	5573	за 2021г.	49 101	11	-	(13 981)	-	-	35 131	
прочая	5554	за 2022г.	-	7 274	-	(1 414)	-	-	5 861	
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	158 172	893 894	6 899	(972 994)	-	1 362	87 001	
	5580	за 2021г.	28 283	1 081 135	9 276	(962 405)	-	1 551	158 172	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	23 329	4 731	-	(21 824)	-	-	6 437	
	5581	за 2021г.	1 882	23 170	-	(1 724)	-	-	23 329	
авансы полученные	5562	за 2022г.	35 294	68 628	-	(35 294)	-	-	68 626	
	5582	за 2021г.	14 715	35 496	-	(14 586)	-	-	35 625	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	10 982	1 276	1	(2 913)	-	1 362	10 708	
	5583	за 2021г.	10 205	15	-	(790)	-	1 551	10 982	
кредиты	5564	за 2022г.	88 236	819 261	6 898	(913 164)	-	-	1 231	
	5584	за 2021г.	1 457	1 022 785	9 276	(945 282)	-	-	88 236	
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2021г.	23	-	-	(23)	-	-	-	
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2022г.	193 303	901 398	6 899	(981 266)	-	1 362	121 365	
	5570	за 2021г.	77 384	1 081 146	9 276	(976 366)	-	1 551	193 303	

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)
**Ведерникова Юлия
 Алексеевна**
 (расшифровка подписи)

26 января 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	21 802	16 195
Расходы на оплату труда	5620	7 633	5 249
Отчисления на социальные нужды	5630	2 301	1 582
Амортизация	5640	2 460	1 952
Прочие затраты	5650	57 627	55 172
Итого по элементам	5660	91 823	80 150
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 894 224	1 701 062
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	1 986 047	1 781 212

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

Руководитель

Ведерникова Юлия

Алексеевна

(подпись) (расшифровка подписи)

26 января 2023 г.

№п/п	Наименование показателей	2021	2020	%
1	Выручка от реализации товаров, работ и услуг	2 061 009,00	1 851 596,00	111,31
2	Себестоимость	1 894 224,00	1 701 062,00	111,36
3	Прибыль или убыток от основной деятельности	166 785,00	150 534,00	110,80
4	Затраты на 1 рубль товарной продукции	0,92	0,92	100,04
5	Численность всего	14,00	13,00	107,69
	в том числе ППР	13,00	12,00	108,33
6	Выработка на 1 работника	403 787,53	308 595,23	130,85
7	Фонд оплаты труда -всего:	7 633,00	5 249,00	145,42
	в том числе ППР	6 604,00	4 495,00	146,92
8	Среднемесячная заработная плата на 1 работника	45,43	33,65	

26 января 2023г

№п/п	Наименование показателей	2021	2020	%
1	Выручка от реализации товаров, работ и услуг	2 061 009,00	1 851 596,00	111,31
2	Себестоимость	1 894 224,00	1 701 062,00	111,36
3	Прибыль или убыток от основной деятельности	166 785,00	150 534,00	110,80
4	Затраты на 1 рубль товарной продукции	0,92	0,92	100,04
5	Численность всего	14,00	13,00	107,69
	в том числе ППР	13,00	12,00	108,33
6	Выработка на 1 работника	403 787,53	308 595,23	130,85
7	Фонд оплаты труда - всего:	7 633,00	5 249,00	145,42
	в том числе ППР	6 604,00	4 495,00	146,92
8	Среднемесячная заработная плата на 1 работника	45,43	33,65	

26 января 2023г

6. Финансовые показатели

наименование показателей	порядок расчета (стр.- строки баланса)	на конец отчетного года	на начало отчетного года
1. Чистый оборотный капитал, тыс. руб.	стр. 1200-стр.1500	345 554	285 094
2. Чистые активы, тыс.руб.	стр. 1600-стр.1500- стр.1400+ стр.1530	335 289	256 626
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	стр. (1240+1250)/1500	0,004	0,028
4. Коэффициент текущей ликвидности	стр. 1200/стр.1500	4,97	2,62
5. Коэффициент обеспеченности собственными источниками финансирования	(стр.1300-стр.1100)/1200	0,71	0,52

26. января 2023г

7. Операции со связанными сторонами

(тыс.руб)

Аффилированное лицо	Операция	Сумма оборота за 2022г.
Покупатели		
ООО "Эталон плюс"	тмц (продажа ДТ)	109 958,00
Продавец		
ИП Ведерников А.В.	аренда транспорта, офиса	1 380,00
ООО "Эталон плюс"	ТМЦ, аренда	98 180,00

26 января 2023г

Анализ структуры баланса

наименование показателя	код ф №1	на конец отчетного года, тыс.руб	на начало отчетного года, тыс.руб	изменение показателей		структура баланса%	
				тыс.руб (гр.3-гр.4)	% (гр.5/гр.4)	на конец отчетного года	на начало отчетного года
1	2	3	4	5	6	7	8
I Актив:							
1. Внеоборотные активы							
Нематериальные активы	1110						
Результаты исследований и разработок	1120						
Нематериальные поисковые активы	1130						
материальные поисковые активы	1140						
Основные средства	1150						
Финансовые вложения	1170						
Отложенные налоговые активы	1180						
Прочие внеоборотные активы	1190						
Итого по разделу I	1100						
2.Оборотные активы							
Запасы	1210	191 980	212 733	20 753	9,76	40,22	68,27
налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			-			
Дебиторская задолженность	1230	239 828	242 441	2 613	1,08	50,24	77,80
Финансовые вложения	1240	-		-	#ДЕЛ/0!	0,00	
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	305	5 393	5 088	94,34	0,05	1,73
Прочие оборотные активы	1260	442	661	219	33,13	0,09	0,21
Итого по разделу II	1200	432 555	461 228	28 673	6,22	91	148
БАЛАНС	1600	477 365	311 611	- 165 754	- 53,19	100	100
II Пассив:							
III. Капитал и резерв							
Уставный капитал	1310	10	10	-		0,00	-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			-			
Переоценка внеоборотных активов	1340			-			
добавочный капитал (без переоценки)	1350			-			
резервный капитал	1360			-			
Нераспределенная прибыль	1370	335 279	281 394	- 53 885	- 19,15	72,82	59,28
Итого по разделу III	1300	335 289	281 404	- 53 885	- 19,15	72,82	0,59
IV Долгосрочные обязательства							
Заемные средства	1410	28 503	95 131	6 628	18,87	6,19	7,40
Отложенные налоговые обязательства	1420						
Оценочные обязательства	1430						
Прочие обязательства	1450						
Итого по разделу IV	1400	38 153	35 131	- 3 022	- 8,60	8,29	7,40
V. Краткосрочные обязательства							
Заемные средства	1510	1 231	88 236	87 005	98,60	0,27	18,59
Кредиторская задолженность	1520	1 231	88 236	87 005	98,60	0,27	18,59
Доходы будущих периодов	1530						
Оценочные обязательства	1540						
Прочие обязательства	1550						
Итого по разделу V	1500	87 001	158 172	71 171	45,00	0,53	33,32
БАЛАНС	1600	460 443	474 707	14 264	3,00	82	100

7. Операции со связанными сторонами

(тыс.руб)

Связанные стороны	Операция	Сумма оборота за 2022г.
Покупатели		
ООО "Эталон плюс"	тмц (продажа ДТ)	109 958,00
Продавец		
ИП Ведерников А.В.	аренда транспорта, офиса	1 380,00
ООО "Эталон плюс"	ТМЦ, аренда	98 180,00

Заработная плата управленческого персонала за 2022г составила 1 000 261,69 руб.

Сведения о цепочке собственников, включая выгодоприобретателей (в том числе, конечных).
Общество с ограниченной ответственностью «ВЕДА ЗБ»

№ п/п	Информация о контрагенте			Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе, конечных)					
	Наименование (краткое) ОГРН ИНН ОКВЭД	ФИО Руководителя	Серия и номер документа, удостоверяющего личность Руководителя	ИНН	ОГРН	Наименование / ФИО	Адрес регистрации	Серия и номер документа, удостоверяющего личность	Руководитель / участник / акционер / бенефициар
1	ООО «ВЕДА ЗБ» 1147536002217 7536142401 46.71.2	Ведерникова Юлия Алексеевна	Сер. 4022 №068666	753501818080	-	Ведерникова Юлия Алексеевна	Пр-кт Пискаревский дом 1, стр.1 кв.801	Сер. 4022 №068666	Директор
2	ООО «ВЕДА ЗБ» 1147536002217 7536142401 46.71.2	Ведерников Андрей Валерьевич	Сер.4019№44 3212	753500507003	-	Ведерников Андрей Валерьевич	Пр-кт Пискаревский дом 1, стр.1 кв.801	Сер.4019№443212	Учредитель
3	ООО «ПК Эталон Плюс»	Ведерников Андрей Валерьевич	Сер.4019№44 3212	753500507003	-	Ведерников Андрей Валерьевич	Пр-кт Пискаревский дом 1, стр.1 кв.801	Сер.4019№443212	Учредитель
4	ООО «ПК Эталон Плюс»	Ведерников Андрей Валерьевич	Сер.4019№44 3212	753500507003	-	Ведерников Андрей Валерьевич	Пр-кт Пискаревский дом 1, стр.1 кв.801	Сер.4019 №443212	Директор
5	ИП Ведерников Андрей Валерьевич	Ведерников Андрей Валерьевич	Сер.4019№44 3212	753500507003	-	Ведерников Андрей Валерьевич	Пр-кт Пискаревский дом 1, стр.1 кв.801	Сер.4019 №443212	Индивидуальный предприниматель

8. Информация по Основным средствам :

Примечание к строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса

Строка 1150 содержит данные не только об основных средствах, но прав пользования активами (ППА) в рамках договора аренды по ФСБУ 25/2018.

Пояснения под п 2.1 указанное выше, содержит данные об основных средствах компании и ППА.

На 31.12.2022

Основные средства составили 12 505 тыс рублей с учетом накопительной амортизации. В данном случае сумма амортизации составила 2 644 тыс. рублей.

Общество заключило договор лизинга на период с 13.02. 2023г по 14.01.2025г. на сумму 11 468 тыс рублей (без НДС)

ППА составили 11 468 тыс. рублей с учетом накопительной амортизации. В данном случае сумма амортизации составила 376 тыс. рублей.

9. Информация о расходах по займам и кредитам:

Заключен договор овердрафтного кредита на период с 23 февраля 2022 по 31.07.2022 на сумму 39 млн рублей.

Общество уплачивает Кредитору проценты за пользование кредитом в валюте кредита на следующих условиях:

- за период с даты выдачи первого Транша (не включая эту дату) по дату окончания срока действия возобновляемой кредитной линии по плавающей процентной ставке, определяемой в указанном ниже порядке:

Размер плавающей процентной ставки устанавливается на указанных ниже условиях исходя из размера действующей ключевой ставки Банка России (плавающая составляющая)

- плюс 2,9 (две целых девять десятых) процента годовых (за период с даты заключения Договора по «20» марта 2022 г.)
- плюс 4 (Четыре) процента годовых (за период с «21» марта по дату полного погашения кредита.

Заключен договор овердрафтного кредита на период с 19 сентября 2022 по 11.09.2023 на сумму 50 млн рублей.

Общество уплачивает Кредитору проценты за пользование кредитом в валюте кредита на следующих условиях:

- за период с даты выдачи первого Транша (не включая эту дату) по дату окончания срока действия возобновляемой кредитной линии по плавающей процентной ставке, определяемой в указанном ниже порядке:

Размер плавающей процентной ставки устанавливается на указанных ниже условиях исходя из размера действующей ключевой ставки Банка России (плавающая составляющая)

- плюс 2,7 (две целых семь десятых) процента годовых (за период с даты заключения Договора до полного погашения кредита.

10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество не создавало оценочные обязательства в виде резерва сомнительных долгов и резерва на оплату отпусков.

11. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности не имели места *1:

Вид события после отчетной даты *2	Примечания	
События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:		
Объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства	Наименование дебитора, сумма задолженности, дата признания дебитора банкротом	Не имело места
Произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату	Вид актива, N и дата документа, которым подтверждается существенное снижение стоимости актива	Не имело места
Получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающей устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации	Выписка из справки уполномоченного лица, отслеживающего уровень финансового состояния соответствующего общества	Не имело места
Продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был не обоснован	Данные о сделке, если убыток оказывается существенным	Не имело места
Объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	Не имело места	Не имело места

Вид события после отчетной даты *2	Примечания	
События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:		
Получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату велись переговоры	Данные о размере страхового возмещения, сроках его получения и страховом случае	Не имело места
Обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период	Данные о порядке исправления допущенной ошибки с указанием строк отчетности, которые следует скорректировать	Не имело места
Получение акта выездной налоговой проверки, по результатам которой организация должна доплатить налоги и уплатить пени и штрафы	Дата и N акта, размеры налоговых претензий, а также обоснование возможности оспорить те или иные решения в ходе судебного разбирательства	Не имело места
События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:		
Принятие решения о реорганизации организации	Дата и N протокола решения общего собрания или иного уполномоченного органа	Не имело места
Приобретение предприятия как имущественного комплекса	Дата и N протокола решения уполномоченного органа о приобретении, сумма сделки и другие характеристики	Не имело места

Вид события после отчетной даты *2	Примечания	
События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность:		
Реконструкция или планируемая реконструкция	Данные выписки, утвержденного календарного плана реконструкции особо значимых объектов	Не имело места
Принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг	Дата и N протокола решения общего собрания или иного уполномоченного органа; объем эмиссии	Не имело места
Крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений	Дата и N протокола решения общего собрания или иного уполномоченного органа; сумма сделки	Не имело места
Пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации	Данные на основании справки уполномоченных органов, независимого оценщика/страховой компании с указанием сумм ущерба и возможного страхового покрытия	Не имело места

*1 Организация использует только строки, в которых отражены данные по имевшим место событиям после отчетной даты.

*2 Приведены примеры наиболее вероятных событий.

Годовые дивиденды, рекомендованные к распределению по результатам работы организации за отчетный год составляют ____ - ____ (решение совета директоров, протокол от ____ N ____) - отсутствуют

Раскрываются условные факты хозяйственной деятельности, данные о которых не приведены в утвержденных формах бухгалтерской отчетности *1:

Вид условного факта *2	Примечания
------------------------	------------

Вид условного факта *2	Примечания
Организация участвует в судебном разбирательстве	нет
Проводится выездная налоговая проверка, результаты которой пока не представлены налогоплательщику	нет
Предъявлен иск к поставщику	нет
Получена претензия от покупателя на некачественный товар, поставки которого производились и другим покупателям	нет
Поданы документы на продление лицензий в части лицензируемых видов деятельности	нет

*1 В бухгалтерской отчетности раскрываются только те события и условные факты хозяйственной деятельности, которые существовали на дату подписания годового отчета.

*2 Приведены лишь наиболее вероятные события.

Общества отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

11. Непрерывность деятельности

В отчетном году прекращение каких-либо видов деятельности в Обществе не было.

В 2022 г. на деятельность организаций оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Это обстоятельство, в свою очередь, не могло не иметь последствий для организации. Руководство проанализировало влияние указанных обстоятельств на финансовые показатели Общества: - волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках существенно не повлияла на финансовое положение и результаты деятельности Общества, существенного снижения доходов Общества не наблюдается, существенного обесценения финансовых активов и обязательств не произошло, на усмотрение организации. При оценке обесценения активов, а также при формировании оценочных обязательств, отложенных налоговых активов было учтено в том числе влияние СВО/последствий пандемии. С учетом непредсказуемости событий, связанных с СВО/пандемией, такая оценка подвержена значительной неопределенности. Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся 12 экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов. Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не менее двенадцати месяцев после окончания отчетного периода. По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжить свою деятельность в обозримом будущем. Общество будет продолжать свою

деятельность в обозримом будущем, отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

13. Иная информация

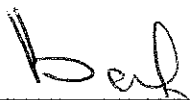
Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено

частым изменениям. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства. Как следствие налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени, штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, законодательство в целом интерпретируется им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество с точки зрения соблюдения налогового законодательства, является высокой.

Директор

ООО «Веда ЗБ»



Ведерникова Ю.А.

26.января 2023г.



ООО «Веда ЗБ»
672010, г. Чита, ул. Ингодинская, 30
etalon75@mail.ru, etalonplus.info
(3022) 44-11-45, 28-27-28
ИНН 7536142401 ОГРН 1147536002217
Читинское отделение № 8600
ПАО Сбербанк России БИК 047601637
К/с 30101810500000000637
Р/с 40702810474000030132

Пояснительная записка

Отчет о движении денежных средств

Поступление денежных средств от продажи товаров (оказания услуг) в 2022г. составило 2 100 092 598 тыс. руб. (без НДС) (стр 4144) Сумма НДС в «Отчете о движении денежных средств» показано свернуто. В текущем году сумма НДС, перечисленного поставщикам, подрядчикам и в бюджет, меньше суммы НДС, полученной от покупателей, заказчиков и из бюджета, поэтому она отражена по строке «Прочие поступления». Сумма НДС 8 472 000 руб

Основные платежи за 2022 г. произведены в адрес поставщиков (стр 4121) 1982 051 609,99 тыс. руб. без НДС соответственно.

Стр 4119 (252 753+357 444,56+8 472 000) отражение госпошлины, штрафы. НДС

Стр 4122 (6 526 755+ 982 470+ 2 301 137,34) Заработная плата, НДФЛ, страховые взносы

Стр 4123 6 898 014,94 уплата процентов по кредиту

Стр 4129 (630 089+795 200+ 270 197,7) Прочие поступления (91 счет), подотчетные суммы (71 счет), счет 73

Стр 4211 2 833 333 продажа Основного средства

Стр 4311 (819 260 854,32 +5 919 639,34) Получен кредит счет 66 + получен возврат займа счет 76 (Байкал Автотракт)

Стр 4323 (6 628 895,35+ 913 163 518,88) погашение займа и кредита



Директор Ведерникова Ю.А. Ведерникова

26.01.2023