

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

за 2022 год

Общества с ограниченной ответственностью «УЗПК»

1. Введение.

Настоящее пояснение к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности ООО «УЗПК» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2022 года и за 2022 год, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учёта и отчётности, федеральных стандартов бухгалтерского учёта и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 году не возникало.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности включаются:

- Бухгалтерский баланс
- Отчёт о финансовых результатах
- Отчёт об изменении капитала
- Отчёт о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

В соответствии с Федеральным законом от 08 февраля 1998 года №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» утверждение годовой бухгалтерской отчётности входит в компетенцию единственного участника Общества. На дату подписания годовая бухгалтерская (финансовая) отчётность за 2022 год единственным участником Общества не была утверждена.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2. Общие сведения

2.1 Общая информация

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Уфимский Завод Пневмокаркасных Конструкций».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «УЗПК».

Юридический адрес: 450022, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Менделеева, 134, пом. 170;

Почтовый адрес: 450022, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Менделеева, 134;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

450022, Республика Башкортостан, г. Уфа, ул. Менделеева, 134, пом. 170;

Телефон: (347) 252-15-23.

Адрес электронной почты: buh-uzpk@mail.ru.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0274913740

Код причины постановки на учет (КПП): 027401001

Код ОКПО 00687304

Код ОКТМО 80701000

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «УЗПК» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан 17 марта 2016 года, основной государственный регистрационный номер 1160280068960.

Правовое положение ООО «УЗПК», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «УЗПК» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

При учёте хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся установленный ЦБ РФ курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе организации, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платёжных документов, ценных бумаг, средств в расчётах, включая по заёмным обязательствам, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчётности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, установленных ЦБ РФ и действовавших на 31 декабря 2022 года.

Курсы валют составили:

Валюта/Дата	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Доллар США	70,3375	74,2926
Евро	75,6553	84,0695

2.2 Основные виды деятельности

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «УЗПК», является производство лодок из ПВХ (ОКВЭД 30.12.1) (строительство спортивных и туристских (прогулочных) судов).

По подсобно-вспомогательной деятельности Общество осуществляет:

- перевозку грузов неспециализированным автотранспортом;
- производство и обработка металлических изделий;
- производство изделий из пластмасс;
- пошив швейных изделий.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2.3 Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества.

Уставной капитал на отчетную дату составляет 10 000 руб. Единственному участнику Общества принадлежит 100% доли уставного капитала. Размер Уставного капитала общества оплачен полностью.

В 2022 году изменений в уставном капитале не производилось.

2.4 Обособленные подразделения, филиалы и представительства

У Общества отсутствуют филиалы, представительства и обособленные подразделения.

2.5 Сведения о численности сотрудников

Численность физических лиц, в пользу которых производились выплаты в 2022 году - 84 человека.

Показатель	За 2022 год	За 2021 год
Среднесписочная численность работающих	62	68
Из них численность работающих инвалидов	1	1

3. Основные принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчётности

Бухгалтерская (финансовая) отчётность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учёта и отчётности, утверждёнными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определённость фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учётной политики, рациональность).

Бухгалтерская отчетность ООО «УЗПК» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность составляется в электронном виде и подписывается усиленной квалифицированной электронной подписью. Организация представляет бухгалтерскую отчетность по телекоммуникационным каналам связи через оператора электронного документооборота.

3.1 Основные положения учетной политики организации

Положение об учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «УЗПК» (далее – Общество).

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества несёт директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учёта и формирование бухгалтерской отчётности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчётности, подлежащих отдельному представлению, существенной признаётся сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчётный период составляет не менее 10 (десяти) процентов.

3.2 Изменения учётной политики в отчётном 2022 году

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 26/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 26/2020 осуществляется перспективно.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.
- Проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

- Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ6/2020). При этом, руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п. 7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся:

- амортизируемым имуществом в налоговом учете;
- промышленным оборудованием или транспортным средством,

не подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

Применен следующий порядок начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», содержащийся в переходных положениях стандартов:

- В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей без дисконтирования.
- Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается на момент перехода на ФСБУ 25/2018 в отношении предметов аренды по договорам сроком аренды не более 12 месяцев.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строк и	Сумма до корректировк и	Корректировк а	Сумма после корректировк и
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	25 077	40 345	65 422
Отложенные налоговые активы	1180	3 225	1 622	4 847
Итого по разделу I	1100	28 701	41 967	70 668
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	119 192	-12 983	106 209
Прочие оборотные активы	1260	12 912	1 735	14 647
Итого по разделу II	1200	152 874	-11 248	141 625
БАЛАНС	1600	181 575	30 719	212 294
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	22 122	14 948	37 070
Итого по разделу III	1300	22 132	14 948	37 080
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	7 491	5 359	12 851
Прочие обязательства	1450	-	10 411	10 411
Итого по разделу IV	1400	57 590	15 770	73 361
БАЛАНС	1700	181 575	30 719	212 294

4. Раскрытие информации об отдельных показателях бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4.1 Основные средства (статья 1150 Баланса)

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в табличной части пояснений в разделе «2. Основные средства».

В составе основных средств отражены машины и оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 рублей, используемые при производстве лодок из ПВХ, в подсобно-вспомогательной деятельности, либо для управленческих нужд ООО «УЗПК» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

По состоянию на 31.12.2022 г. у Общества отсутствуют объекты основных средств с ненулевой ликвидационной стоимостью, т.к.:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не является существенной;
- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не может быть определена.

В 2022 году переоценка основных средств не проводилась.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2022 году нет.

В июле 2022 года было досрочно выкуплено имущество по договору финансовой аренды и отражено на балансе: центр вертикальный металлообрабатывающий с ЧПУ на сумму 6 748,8 тыс. руб; электроискровой координатно-прошивочный станок Sodick на сумму 5 482,8 тыс. руб. Основные средства используются в процессе производства продукции (работ, услуг) как для собственных нужд, так и для сторонних организаций.

В 2022 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

4.2 Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

4.3 Запасы.

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода в разрезе видов запасов, движения запасов за отчетный период приведены в табличной части пояснений в разделе «4. Запасы».

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев:

- для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи в ходе обычной деятельности. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Последующая оценка запасов на отчетную дату осуществляется по фактической себестоимости. Ежегодная проверка на обесценение запасов не осуществляется. При выбытии запасов их оценка осуществляется по методу средней себестоимости по итогам месяца.

В связи с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 спец. оснастка со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью больше лимита, установленного в организации, числящаяся в составе запасов переведена в состав основных средств. Общая сумма корректировки составила 12 984 тыс. руб.

Резерв под снижение стоимости запасов в 2022 году в организации не создавался, так как запасы не имеют признаков обесценивания.

4.4 Дебиторская и кредиторская задолженность

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличной части пояснений в разделе «5. Дебиторская и кредиторская задолженность».

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «УЗПК» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 133 тыс. руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

4.5 Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «УЗПК» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

4.6 Капитал и резервы

Информация о капитале и резервах представлена в форме «Отчёт об изменении капитала», который входит в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Чистые активы

По состоянию на 31.12.2022 г. чистые активы имеют положительную величину и составляют 39 226 тыс. руб. Чистые активы увеличились по сравнению с 31.12.2021 г. на 2 146 тыс. руб.

Уставный капитал отражен в сумме 10 000 руб. В 2022 году резервный капитал не создавался.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

4.7 Займы и кредиты (Строка 1410; 1510 Баланса)

В отчетности ООО «УЗПК» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав операционных расходов.

Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным кредитным договорам, в бухгалтерском учете являются расходами.

У Общества открыта кредитная линия в ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" с лимитом 30 млн. руб. Общая сумма полученного кредита в 2022 году - 15 570 тыс. руб. Задолженность перед банком на 31.12.2022 г. составила 29 587 тыс. руб., проценты за пользование кредитом - 2 384,0 тыс. руб.

В 2022 году учредитель предоставил Обществу займ на сумму 25 268 тыс. руб. Сумма начисленных процентов за пользование займом составила 1 351 тыс. руб.

5. Налоги и налогообложение

5.1 Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «УЗПК» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

5.2 Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «УЗПК» использует метод начисления.

ООО «УЗПК» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» с изменениями, внесенными приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного непоплаченной величине налога на прибыль.

6. Признание доходов

Доходы ООО «УЗПК» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

7. Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общество калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции с выделением управленческих и коммерческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

8. Расходы на пенсионное обеспечение

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты единого социального налога, рассчитываемого ООО «УЗПК» по регрессивной ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

Резерв по расходам на пенсионное обеспечение в 2022 году не создавался.

9. Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются распоряжением директора ООО «УЗПК».

10. Долгосрочные финансовые вложения (инвестиции в зависимые и прочие общества).

В 2022 году ООО «УЗПК» не предоставляло долгосрочные займы другим организациям.

Дочерних обществ ООО «УЗПК» не имеет.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2022 году не создавался.

Вкладов по договорам простого товарищества ООО «УЗПК» не имеет.

11. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

11.1 Первичная информация – операционные сегменты

В деятельности Общества может быть выделен один основной операционный сегмент (укрупнение вида деятельности):

- производство лодок из ПВХ.

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, производство швейных изделий, автотранспортные услуги, производство и обработка металлических изделий, прочие услуги. Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями. Информация по географическим сегментам не формируется.

При формировании доходов, расходов операционного сегмента учитываются положения пункта 12 ПБУ 12/2000.

11.2 Расходы по налогу на прибыль (строка 2430, 2450 Отчета о финансовых результатах):

Общество определило в 2022 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс. руб.:

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».

11.3 Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (строка 2400 Отчета о финансовых результатах):

В 2022 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

12. Аффилированные лица

Список аффилированных лиц по состоянию на 31.12.2022 г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Сулейманов Мурат Амирович	-----*	- Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица; - Лицо является учредителем данного юридического лица	«17» марта 2016 года	100%
2	ИП Сулейманов М. А.	-----*	-----*	«18» июля 2017 года	Не имеет
3	ТД «УЗПК»	-----*	-Общество является учредителем данного юридического лица	«30» апреля 2021 года	Общество имеет 51% долю в УК данного юридического лица

*Согласие физических лиц на указание места жительства не получено.

Операции с аффилированными лицами

Доходы и расходы (прочие доходы и расходы) по обычным видам деятельности (Отчет о финансовых результатах)

В отчетном году выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между аффилированными лицам.

Размеры доходов и расходов от продажи товаров, продукции, выполнения работ (оказания услуг) за отчетный период:

	2022 год			
	% от общей выручки	Доходы ООО «УЗПК» без НДС, тыс. руб.	% от общих расходов	Расходы ООО «УЗПК» без НДС, тыс. руб.
Аффилированное лицо – ИП Сулейманов М. А.				
- продажа готовой продукции, сырья	13,17	18 700,0	-	-
- аренда транспортного средства	-	-	0,1	180,0
- продажа материалов и комплектующих			3,77	4 563,5
Аффилированное лицо – ООО «ТД УЗПК»				
- продажа готовой продукции	-	-	-	-

Ценообразование на выполняемые работы (оказываемые услуги) основывается на договорной основе с соблюдением следующих принципов:

- Безусловное покрытие прямых затрат на выполняемые работы (оказываемые услуги).
- Соответствие цены рыночному уровню.
- Соблюдения единообразия подхода к ценообразованию на выполнение однотипных работ (услуг) в отношении всех заказчиков, в т.ч. ИП Сулейманов М. А. и ООО «ТД УЗПК» (аффилированное лицо), в целях недопущения нарушения антимонопольного законодательства.

Операций по передаче каких-либо активов или обязательств между ООО «УЗПК» и прочими аффилированными лицами в 2022 году не было.

Операции по займам (выдача и/или получение) в 2022 году между аффилированными лицами ООО «УЗПК» и ИП Сулеймановым М. А. производилось на сумму 8 150 тыс. руб. (выдача и погашение займа).

Операции по займам (выдача и/или получение) в 2022 году между аффилированными лицами ООО «УЗПК» и Сулейманов М. А. производилось на сумму 25 268 тыс. руб. (получение займа) и 3 201 тыс. руб. (погашение займа).

Операции по займам (выдача и/или получение) в 2022 году между аффилированными лицами ООО «УЗПК» и ООО «ТД УЗПК» производилось на сумму 246 тыс. руб. (выдача займа).

Сведения о бенефициарном владельце.

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о бенефициарном владельце, которым признаётся физическое лицо, которое в конечном счёте прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Ф.И.О.	Резиденство	ИНН	Основание для признания бенефициаром: доля участия (как прямого, так и косвенного), контроль над действиями Общества
Сулейманов М. А.	Резидент	027413573513	100 % доли уставного капитала Общества

13. Условные факты хозяйственной деятельности

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «УЗПК», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2022 году резерв под условные обязательства хозяйственной деятельности не создавался.

14. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Директор  Сулейманов М.А.

Главный бухгалтер _____ Чертова Е.Л.

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.	-	5 163	(79)	(5 084)	-
	5250	за 2021г.	-	20 840	(754)	(20 085)	-
в том числе:							
Транспортные средства	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	3 833	-	3 833	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5242	за 2022г.	-	2 045	(79)	1 966	-
	5252	за 2021г.	-	16 523	(754)	15 769	-
Офисное оборудование	5243	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2021г.	-	321	-	321	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2022г.	-	2 910	-	2 910	-
	5254	за 2021г.	-	162	-	162	-
Другие виды основных средств	5245	за 2022г.	-	208	-	208	-
	5255	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	-	1 250
в том числе:			
Координатно-измерительная машина ROMER Absolute Arm 7520 SE	5261	-	1 250
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	-	-	27 859
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	824	23 200	23 200
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	-	905	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Сулейманов Мурат
Амирович.**

(расшифровка подписи)

3 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:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Сулейманов Мурат
Амирович.

(расшифровка подписи)

3 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		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			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	
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	20 495	(200)	4 359	-	(9 736)	-	(200)	-	124	67	15 308	(133)	
	5530	за 2021г.	28 600	(364)	9 441	-	(17 693)	-	(364)	-	-	147	20 495	(200)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	16 300	(200)	4 234	-	(9 642)	-	(200)	-	-	-	10 892	(133)	
	5531	за 2021г.	12 746	(364)	9 456	-	(5 903)	-	(364)	-	-	-	16 300	(200)	
Авансы выданные	5512	за 2022г.	2 656	-	38	-	59	-	-	-	-	-	2 753	-	
	5532	за 2021г.	13 291	-	(59)	-	(10 576)	-	-	-	-	-	2 656	-	
Прочая	5513	за 2022г.	1 539	-	87	-	(154)	-	-	-	124	67	1 663	-	
	5533	за 2021г.	2 563	-	44	-	(1 214)	-	-	-	-	147	1 539	-	
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2022г.	20 495	(200)	4 359	-	(9 736)	-	(200)	X	124	67	15 308	(133)	
	5520	за 2021г.	28 600	(364)	9 441	-	(17 693)	-	(364)	X	-	147	20 495	(200)	

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	4 359	4 359	9 888	9 888	8 422	8 422
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 350	4 350	9 817	9 817	8 181	8 181
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	9	9	71	71	25	25
прочая	5543	-	-	-	-	216	216
	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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				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.	60 510	-	-	(10 411)	-	-	-	-	50 099
	5571	за 2021г.	57 131	-	-	(7 032)	-	-	-	-	50 099
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	50 099	-	-	-	-	-	-	-	50 099
	5573	за 2021г.	50 099	-	-	-	-	-	-	-	50 099
прочая	5554	за 2022г.	10 411	-	-	(10 411)	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	7 032	-	-	(7 032)	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	101 847	55 274	3 741	(46 164)	-	-	124	67	114 889
	5580	за 2021г.	70 942	103 856	239	(73 332)	-	-	-	147	101 852
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	54 290	3 775	-	(31 252)	-	-	-	-	26 813
	5581	за 2021г.	43 706	38 487	-	(27 898)	-	-	-	-	54 295
авансы полученные	5562	за 2022г.	26 938	6 949	-	(8 714)	-	-	-	-	25 172
	5582	за 2021г.	20 214	26 718	-	(19 994)	-	-	-	-	26 938
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	381	1 480	2	(121)	-	-	124	61	1 927
	5583	за 2021г.	510	7	-	(283)	-	-	-	147	381
кредиты	5564	за 2022г.	14 017	15 571	2 385	(2 385)	-	-	-	-	29 588
	5584	за 2021г.	-	38 636	238	(24 858)	-	-	-	-	14 016
займы	5565	за 2022г.	5 733	27 500	1 355	(3 204)	-	-	-	-	31 384
	5585	за 2021г.	5 978	-	1	(245)	-	-	-	-	5 734
прочая	5566	за 2022г.	488	-	-	(488)	-	-	-	5	5
	5586	за 2021г.	534	8	-	(54)	-	-	-	-	488
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	162 357	55 274	3 741	(56 575)	-	X	124	67	164 988
	5570	за 2021г.	128 073	103 856	239	(80 364)	-	X	-	147	151 951

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	14 641	3 624	3 896
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	246	3 624	3 896
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	14 395	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Сулейманов Мурат
Амирович.**

(расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	99 079	136 454
Расходы на оплату труда	5620	12 387	12 529
Отчисления на социальные нужды	5630	3 450	3 439
Амортизация	5640	14 744	13 443
Прочие затраты	5650	20 668	25 344
Итого по элементам	5660	150 328	191 209
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(14 285)	(5 436)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	136 043	185 773

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

Руководитель _____
(подпись)

**Сулейманов Мурат
Амирович.**

(расшифровка подписи)

3 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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	50 711	50 927	50 927
в том числе:				
Обеспечение выполнения договора на выполнение работ (услуг)	5811	50 711	216	216
Собственные векселя	5812	50 711	50 711	50 711

Руководитель _____
(подпись)

**Сулейманов Мурат
Амирович.**
(расшифровка подписи)

3 марта 2023 г.