

Общество с ограниченной ответственностью «Политек Рус»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2022 год и отчету о финансовых результатах за 2022 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование — ООО «Политек Рус».
- 1.2. Юридический адрес — 142800, Московская область, г.Ступино, Победы пр-кт, д.71
- 1.3. Дата государственной регистрации — 19.04.2011 г.
- 1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2022 составляет 14 человек
- 1.5. Обособленные подразделения: в г.Санкт-Петербург, в г.Нижний Новгород
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:
 - К.А.Перепечин – 100%
- 1.7. Вид деятельности – оптовая торговля запорной арматурой

2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств, капвложений и договор аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018. В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

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 от четного 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 ФСБУ 6/2020). При этом руководствуясь исключительно требованием рациональности согласно п.7.4. ПБУ 1/2008, ОС ниже лимита, являющиеся амортизируемым имуществом в налоговом учете, не подлежат списанию с

бухгалтерского учета на дату перехода, а продолжают учитываться в качестве основных средств.

В результате произведенных операций скорректированы данные отчетности за 2021 год следующим образом:

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	3 971	475	4 446
Итого по разделу I	1100	3 971	475	4 446
БАЛАНС	1600	74 809	475	75 284
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	40 706	475	41 181
Итого по разделу III	1300	40 706	475	41 181
БАЛАНС	1700	74 809	475	75 284

На ФСБУ 25/2018 компания перешла перспективно. Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года. ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 178971 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с санкционными мерами, затрудненными поставками импортного оборудования.

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	58	-	-	(1)	-	-	-	58	(1)
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	-	-	58	-	-	(1)	-	-	-	58	(1)
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

с.3

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022г.	-	58	-	(58)	-
	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак WGS	5181	за 2022г.	-	58	-	(58)	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

с.4

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		начислено амортизации	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.	6 435	(2 006)	-	-	-	(1 531)	-	-	-	6 435	(3 537)	
	5210	за 2021г.	4 877	(2 687)	2 712	(847)	847	(949)	-	-	-	6 742	(2 788)	
в том числе:														
Транспортные средства	5201	за 2022г.	4 332	(1 880)	-	-	-	(1 156)	-	-	-	4 332	(3 036)	
	5211	за 2021г.	4 264	(2 523)	1 000	(847)	847	(801)	-	-	-	4 416	(2 476)	
Сооружения	5202	за 2022г.	2 103	(126)	-	-	-	(376)	-	-	-	2 103	(501)	
	5212	за 2021г.	391	(59)	1 712	-	-	(67)	-	-	-	2 103	(126)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5213	за 2021г.	130	(40)	-	-	-	(74)	-	-	-	130	(114)	
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5214	за 2021г.	92	(65)	-	-	-	(7)	-	-	-	92	(72)	
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п.	5240	за 2022г.	-	-	-	-	-

операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5250	за 2021г.	-	2 712	-	(2 712)	-
в том числе:							
Ограждение территории склада (г. Озеры)	5241	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021г.	-	1 712	-	(1 712)	-
Автомобиль грузовой-фургон Hyundai Porter II 2014 г.в.	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	1 000	-	(1 000)	-

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	-	-

с.6

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 (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	36	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Перепечин Константин
Анатолевич
_____ (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

C.8

C.8

C.8

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Наличие и движение запасов

	5425	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	31 562	(31 562)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	31 025	(31 025)	-	-	-	-	-	-
	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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Перепечин Константин**
 (подпись) _____ **Анатолевич**
 (расшифровка подписи)

29 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	13 434	-	14 417	-	(5 788)	(5 615)	(73)	-	16	82	16 546	(992)
	5530	за 2021г.	13 628	-	5 296	-	(7 500)	-	-	-	2 104	5	13 532	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	11 140	-	684	-	(4 503)	(5 615)	(73)	-	-	-	1 705	(992)
	5531	за 2021г.	9 621	-	4 058	-	(2 539)	-	-	-	-	-	11 140	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	173	-	13 194	-	(48)	-	-	-	-	-	13 319	-
	5532	за 2021г.	1 435	-	88	-	(1 350)	-	-	-	-	-	173	-
Прочая	5513	за 2022г.	2 122	-	539	-	(1 237)	-	-	-	16	82	1 523	-
	5533	за 2021г.	2 572	-	1 150	-	(3 611)	-	-	-	2 104	5	2 220	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	13 434	-	14 417	-	(5 788)	(5 615)	(73)	X	16	82	16 546	(992)
	5520	за 2021г.	13 628	-	5 296	-	(7 500)	-	-	X	2 104	5	13 532	-

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		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	585	-	-	(585)	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	1 827	-	-	(1 242)	-	-	-	-	585
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	33 508	3 081	7	(15 399)	(56)	-	16	82	21 238
	5580	за 2021г.	43 174	7 530	30	(19 329)	(5)	-	2 104	5	33 508
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	18 211	485	-	(1 457)	-	-	-	-	17 239
	5581	за 2021г.	29 635	1 352	29	(12 804)	-	-	-	-	18 211
авансы полученные	5562	за 2022г.	10 662	2 529	-	(10 910)	(56)	-	-	-	2 226
	5582	за 2021г.	11 452	5 473	-	(6 258)	(4)	-	-	-	10 662
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	4 583	(5)	5	(2 989)	-	-	-	81	1 675
	5583	за 2021г.	1 939	668	1	(128)	-	-	2 104	-	4 583
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	51	72	2	(43)	-	-	16	2	98
	5586	за 2021г.	149	37	-	(139)	(1)	-	-	5	51
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	33 508	3 081	7	(15 399)	(56)	X	16	82	21 238
	5570	за 2021г.	43 174	7 530	30	(19 329)	(5)	X	2 104	5	33 508

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 _____ **Перепечин Константин**
 _____ **Анатольевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	1 383	1 241
Расходы на оплату труда	5620	14 613	14 912
Отчисления на социальные нужды	5630	2 499	2 516
Амортизация	5640	1 532	949
Прочие затраты	5650	11 535	11 408
Итого по элементам	5660	31 562	31 026
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	115 616	181 298
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	8 396	1 909
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	155 574	214 233

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

Руководитель _____ **Перепечин Константин**
(подпись) **Анатольевич**
(расшифровка подписи)

29 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Перепечин Константин
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

29 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	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Перепечин Константин
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____

Перепечин Константин
Анатолевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 марта 2023 г.