

**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 2022 г.	649	(505)	-	-	-	(30)	-	-	-	649	(535)	
	5110	за 2021 г.	649	(474)	-	-	-	(31)	-	-	-	649	(505)	
в том числе:														
Прочие нематериальные активы	5101	за 2022 г.	413	(387)	-	-	-	(5)	-	-	-	413	(392)	
	5111	за 2021 г.	413	(382)	-	-	-	(5)	-	-	-	413	(387)	
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2022 г.	229	(111)	-	-	-	(25)	-	-	-	229	(136)	
	5112	за 2021 г.	229	(85)	-	-	-	(26)	-	-	-	229	(111)	
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5103	за 2022 г.	7	(7)	-	-	-	-	-	-	-	7	(7)	
	5113	за 2021 г.	7	(7)	-	-	-	-	-	-	-	7	(7)	

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	237	237	237
в том числе:				
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5121	7	7	7
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5122	230	230	230

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	12	12	12
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	11	11	11
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	-	-	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5133	1	1	1

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 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5161	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2021 г.	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5181	за 2022 г.	138	55	(193)	-	-
	5191	за 2021 г.	-	138	-	-	138

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 2022 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2021 г.	-	316	-	(316)	-
в том числе:							
Офисное оборудование	5241	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2021 г.	-	316	-	(316)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
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	493	457	400
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____
 _____ (подпись) _____ (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022 г.	-	-		-	-	-	-	-	-
	5315	за 2021 г.	-	-	25 000	(25 000)	-	-	-	-	-
в том числе: Займы выданные											
	5306	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021 г.	-	-	25 000	(25 000)	-	-	-	-	-
Депозит	5307	за 2022 г.	-	-		-	-	-	-	-	-
	5317	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022 г.	-	-		-	-	-	-	-	-
	5310	за 2021 г.	-	-	25 000	(25 000)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	129 743	343 001	109 341
в том числе:				
Товары	5441	129 692	342 866	109 311
Материалы	5442	51	135	30
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	160 000	160 000	-
в том числе:				
Товары	5446	160 000	160 000	-

Руководитель _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 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		
					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			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	502 999	-	205 646	-	(162 844)	(1 522)	-	-	-	-	-	544 279	-
	5530	за 2021 г.	321 750	-	284 365	4 074	(97 662)	(9 528)	-	-	-	-	-	502 999	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	443 016	-	185 899	-	(126 421)	(1 461)	-	-	-	-	-	501 033	-
	5531	за 2021 г.	239 454	-	253 623	-	(43 109)	(6 952)	-	-	-	-	-	443 016	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	13 507	-	14 628	-	(2 899)	-	-	-	-	-	-	25 236	-
	5532	за 2021 г.	40 699	-	2 062	134	(29 388)	-	-	-	-	-	-	13 507	-
Прочая	5513	за 2022 г.	46 476	-	5 119	-	(33 524)	(61)	-	-	-	-	-	18 010	-
	5533	за 2021 г.	41 597	-	28 680	3 940	(25 165)	(2 576)	-	-	-	-	-	46 476	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	502 999	-	205 646	-	(162 844)	(1 522)	-	X	-	-	-	544 279	-
	5520	за 2021 г.	321 750	-	284 365	4 074	(97 662)	(9 528)	-	X	-	-	-	502 999	-

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 кредитор- ской 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 2022 г.	125 100	-	-	(55 000)	-	(70 100)	-	-	-
	5571	за 2021 г.	25 000	125 100	-	(25 000)	-	-	-	-	125 100
в том числе: кредиты	5552	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022 г.	125 100	-	-	(55 000)	-	(70 100)	-	-	-
	5573	за 2021 г.	-	125 100	-	-	-	-	-	-	125 100
прочая	5554	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021 г.	25 000	-	-	(25 000)	-	-	-	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	1 231 139	1 571 986	50 711	(1 674 865)	(39)	-	-	-	1 178 932
	5580	за 2021 г.	840 302	1 447 900	19 199	(1 076 176)	(86)	-	-	-	1 231 139
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	717 138	779	-	(383 271)	(22)	-	-	-	334 624
	5581	за 2021 г.	271 367	573 521	-	(127 680)	(70)	-	-	-	717 138
авансы полученные	5562	за 2022 г.	5 373	581 654	-	(4 932)	(17)	-	-	-	582 078
	5582	за 2021 г.	1 280	5 098	-	(989)	(16)	-	-	-	5 373
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	696	96 261	-	-	-	-	-	-	96 957
	5583	за 2021 г.	534	162	-	-	-	-	-	-	696
кредиты	5564	за 2022 г.	246 707	509 000	30 975	(786 682)	-	-	-	-	-
	5584	за 2021 г.	216 050	656 000	19 199	(644 542)	-	-	-	-	246 707
займы	5565	за 2022 г.	182 149	333 050	18 239	(461 374)	-	-	-	-	72 064
	5585	за 2021 г.	296 399	162 450	-	(276 700)	-	-	-	-	182 149
прочая	5566	за 2022 г.	79 076	51 242	1 497	(38 606)	-	-	-	-	93 209
	5586	за 2021 г.	54 672	50 669	-	(26 265)	-	-	-	-	79 076
	5567	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022 г.	1 356 239	1 571 986	50 711	(1 729 865)	(39)	X	-	-	1 178 932
	5570	за 2021 г.	865 302	1 573 000	19 199	(1 101 176)	(86)	X	-	-	1 356 239

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	1 450 266	1 924 111
Расходы на оплату труда	5620	76 492	66 361
Отчисления на социальные нужды	5630	20 295	18 183
Амортизация	5640	183	123
Прочие затраты	5650	358 174	291 627
Итого по элементам	5660	1 905 410	2 300 405
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(18 590)	(319 879)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	149 466	2 698
Прочее поступление [+], выбытие [-] материалов	5690	(509)	(865)
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 035 777	1 982 359

Руководитель _____
(подпись)

30 марта 2023 г.

**Филипенко Игорь
Альбертович**

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 991	8 544	(7 618)	-	5 917
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	4 991	8 544	(7 618)	-	5 917

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

00 марта 2020 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	48 154	284 656	258 818
в том числе:				
Залоговые обязательства	5801	48 154	284 656	258 818
Выданные - всего	5810	461 691	808 935	113 321
в том числе:				
Залоговые обязательства	5811	461 691	808 935	113 321

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022 г.		за 2021 г.	
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 2022 г.	5910	-	-	-	-
	за 2021 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2022 г.	5911	-	-	-	-
	за 2021 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2023 г. _____

Пояснительная записка к годовому отчету

за 2022 год.

1. Общие сведения об организации.

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "Торговый Дом ТАЙПИТ".
- 1.2. Дата государственной регистрации: 31 июля 2012г.
- 1.3. Основной государственный регистрационный номер: 1127746591114
- 1.4. Местонахождение организации: 121596, г. Москва, ул. Горбунова, дом № 2, строение 3, оф.А329/3
- 1.5. Общество имеет обособленные подразделения:
 - 193318, г. Санкт-Петербург, ул. Ворошилова, д.2, лит. А;
 - 344064, Ростовская обл., г. Ростов-на-Дону, пер. Радиаторный, 7в, пом. 11А;
 - 630088, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Петухова, 71;
 - 624082, Свердловская обл., г. Верхняя Пышма, п. Залесье, Индустриальный проезд, 1, 2.
 - 127018, г. Москва, ул. Складочная, д.1, стр. 15;
 - Московская область, Ногинский район, 56 км плюс 900 м автомобильной дороги М7 «Волга», дом 1, комната №98

Обособленные подразделения на отдельный баланс не выделены, отдельные расчетные счета не открывались.

- 1.6. Основной вид деятельности организации: Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами (ОКВЭД 46.4).
- 1.7. Уставный капитал Общества 35 000 000 (тридцать пять миллионов) рублей. Единственным участником общества является: ЗАО «Ниеншанц-ФК». На момент сдачи годового отчета Уставный капитал оплачен полностью.
- 1.8. Высший орган управления Обществом: общее собрание участников Общества – единственный участник Общества ЗАО «Ниеншанц-ФК». Руководство текущей деятельностью осуществляется Управляющей компанией ООО «Директория» по договору управления №1 от 03.08.2017г. За 2022г. сумма фиксированной части вознаграждения органу Управления составила 7 800 000 (Семь миллионов восемьсот) тысяч рублей 00 копеек.
- 1.9. Общество подлежит обязательному аудиту согласно Федерального закона №307-ФЗ от 30.12.2008г.
- 1.10. Финансовая отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета

2. Среднесписочная численность организации.

- 2.1 Среднесписочная численность предприятия за 2022 год составила 55 человек.

3. Основные элементы учетной политики предприятия.

3.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- 3.1.1 Бухгалтерская отчетность ООО «ТД ТАЙПИТ» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации Правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н), иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учёту, утверждёнными Министерством финансов Российской Федерации.
- 3.1.2 Бухгалтерский учет организации ведет на договорных началах специализированная организация ООО «Правовые Решения».
- 3.1.3 Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые 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.
- 3.1.4 Срок полезного использования по основным средствам определяется исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.
- 3.1.5 Срок полезного использования по объектам основных средств, бывшим в употреблении, может определяться с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.
- 3.1.6 Общество не производит ежегодную переоценку объектов ОС.
- 3.1.7 Материалы, товары и готовая продукция (далее – МПЗ) отражаются в бухгалтерском учете предприятия по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).
- 3.1.8 Оценка материалов, товаров при их выбытии производится по средней стоимости.
- 3.1.9 Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.
- 3.1.10 Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расходов (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).
- 3.1.11 Долгосрочная задолженность по кредитам и займам переводится в краткосрочную в случае, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней.
- 3.1.12 К затратам Общества по заемным средствам относятся:
- проценты, причитающиеся к оплате займодавцам и кредиторам по полученным от них займам и кредитам;
 - проценты, дисконт по причитающимся к оплате векселям и облигациям;
 - дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств.
- Расходы по заемным средствам признаются прочими расходами того отчетного периода, к которому они относятся, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

- 3.1.13 Организация применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 согласно Приказа Минфина РФ от 19.11.2002г. №114н.
- 3.1.14 Уровень существенности для показателей бухгалтерской отчетности, закрепленный Обществом в учетной политике, составляет 5% от валюты баланса.
- 4.1 Учетная политика для целей налогового учета.
- 4.1.1.Предприятие определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки.
- 4.1.2.В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления согласно ст.271, 272 НК РФ.
- 4.1.3.По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 4.1.4.При определении размера материальных расходов организация применяет метод оценки по средней стоимости.
- 4.1.5.Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

4. Условные факты хозяйственной деятельности

Незавершенных на отчетную дату судебных разбирательств, которые оказывают или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние организации, в которых Общество выступает истцом или ответчиком, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды на момент составления Отчетности нет.

5. Корректировка данных в связи с изменением учетной политики (переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

В связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» в бухгалтерскую отчетность 2022г. внесены корректировки показателей на 31.12.2021г.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	247	212	459
Итого по разделу I	1100	764	212	976
БАЛАНС	1600	1 454 407	212	1 454 619
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	58 099	169	58 268
Итого по разделу III	1300	93 099	169	93 268
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	78	43	121
Итого по разделу IV	1400	125 178	43	125 221
БАЛАНС	1700	1 454 407	212	1 454 619

6. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

- 6.1 В 2022 году выручка от реализации товаров (готовой продукции, работ, услуг) составила 2 233 753 тыс. руб.
- 6.2 По состоянию на 31.12.2022г. на балансе организации числятся основные средства в размере 306 тыс. руб.
- 6.3 Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 544 279 тыс. руб.
- 6.4 Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 1 106 868 тыс. руб., в том числе по налогам и сборам 96 957 тыс. руб. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.
- 6.5 Задолженность, по которой истек срок исковой давности, отсутствует.
- 6.6 Себестоимость продаж составляет 1 671 296 тыс. руб.
- 6.7 Коммерческие расходы составили 364 481 тыс. руб.
- 6.8 Прибыль от продаж 197 976 тыс. руб.
- 6.9 Прочие доходы составили 951 487 тыс. руб.
- 6.10 Общая сумма процентов к уплате и прочих расходов составила 1 099 432 тыс. руб.
- 6.11 По результатам деятельности за 2022 год Обществом получена прибыль в размере – 50 031 тыс. руб.
- 6.12 Чистая прибыль – 39 989 тыс. руб.

Финансовый директор
управляющей организации ООО "Директория"
по доверенности TD/DOV-200925/1 от 25.09.2020г.

Филипенко И.А.