

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

за 2022 год

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Гидромехоборудование» подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации за период с 01 января 2022 года по 31 декабря 2022 года.

Отчетная дата – 31 декабря 2022 года.

Все суммы представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Сведения о деятельности Общества.

1.1. Сокращенное наименование: ОАО «Гидромехоборудование»
ИНН/КПП 7806011032 /780601001

1.2. Юридический адрес: 195027, г. Санкт-Петербург, ул. Якорная, д. 17

1.3. Тел./факс (812) 303-89-64

Зарегистрировано в Инспекции ФНС России № ДАТА

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022г.

составляет 2 человека. Численность по состоянию на 31.12.2022г. - 2 человека.

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

1.6. Сведения об учредителях: ЗАО «Крэс» 100%

1.7. Уставный капитал оплачен в размере 15 662 руб., что составляет 100 %.

1.8. Генеральный директор - Лазарев Сергей Васильевич

1.9. Сведения о занимаемых помещениях и земельных участках:
нет

1.10. Организация осуществляет деятельность: ОКВЭД 68.20.2
Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

1.11. В 2021 году выручка от продаж составила 1 221 тыс. руб. без учета НДС. По сравнению с 2021 годом выручка увеличилась на 371 тыс.руб.

1.12. Проведена инвентаризация согласно Приказу N 1 от 01.12.2022г

Объект учета:

Основные средства 31.12.22 Расхождений не выявлено

Нематериальные активы 31.12.22 Расхождений не выявлено

Товарно-материальные ценности 31.12.22 Расхождений не выявлено

Резервы предстоящих расходов-Расхождений не выявлено

Незавершенное производство -Расхождений не выявлено.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками 31.12.22 - Расхождений не выявлено

Расчеты с покупателями и заказчиками 31.12.22 - Расхождений не выявлено

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами 31.12.22-Расхождений не выявлено

2.Учетная политика.

2.1. В отчетном периоде применялась система налогообложения ОСН

.Бухгалтерский и налоговый учет ведется с использованием бухгалтерской программы 1С8.3.2.2.

2.2.Основные средства.

Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не более 40 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется организацией при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

2.3. Запасы.

Активы, удовлетворяющие условиям признания ОС, перечисленным в п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы". Товары принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью товаров, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением НДС и акцизов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ)

Стоимость товаров, приобретенных для перепродажи, учитывается в составе затрат по мере реализации товаров. Оценка всех

реализованных товаров осуществляется по методу средней стоимости.

2.4. Доходы и расходы.

Доходы организации подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

К доходам от обычных видов деятельности относятся:

- поступления от продажи товаров;
- поступления за выполненные работы;
- поступления за оказанные услуги;

Остальные доходы являются прочими доходами. (Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 9/99)

Расходы организации подразделяются на:

- а) расходы по обычным видам деятельности;
- б) прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности подразделяются на прямые и косвенные

2.5. Бухгалтерская отчетность.

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям составляется ежеквартально.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Показатели выручки по годам представлены в п. 1.12 Пояснительной записки.

Сумма выручки за 2022 год для целей налогового учета составила 1221 тыс. руб., в бухгалтерском учете 1 221 тыс. руб. Расхождений нет.

3.2. Расходы, связанные с реализацией

Расходы, связанные с реализацией в 2022 году составили 587 тыс. руб.

4. Платежеспособность фирмы характеризует денежная наличность на расчетных счетах в банках. Состояние денежных средств на 31 декабря 2022 года : 237 тыс руб

Вся дебиторская задолженность является краткосрочной.

На 31.12.2022г: 1 066 тыс руб

Всего, в том числе: по расчетам с покупателями 634 тыс руб,
по расчетам с прочими дебиторами 20 тыс руб,
расчетам по налогам и сборам 412 тыс руб

Вся кредиторская задолженность также краткосрочная.2022г. 856 тыс руб.

Всего, в том числе: по расчетам с поставщиками 691 тыс руб.
по расчетам с прочими кредиторами тыс руб
по расчетам с персоналом по оплате труда 43 тыс руб.
по расчетам по налогам и сборам 122 тыс руб.

6. Чистая прибыль Общества по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год составляет 88 тыс руб.

4. Инвестиционная деятельность.

4.1. Состав внеоборотных активов:

Нематериальные активы и Основные средства в организации-

5.Информация о связанных сторонах.

ООО «ГТ Империял»

6. Сведения о размерах вознаграждений управленческому персоналу. Общество за период 2022 года произвело выплаты вознаграждений основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих выплат:

Наименование Сумма, тыс. руб. Выплаты управленческому персоналу, всего: 344 В том числе: Оплата труда за отчетный период 344 тыс руб. Дивиденды-----

Сумма начисленных налогов и иных обязательных платежей в бюджет и внебюджетные фонды 95 тыс руб.

Сумма удержанного НДФЛ за 2022 год 39 тыс руб.

Согласно общему собранию участников в 2022 году, участникам общества, не состоящим в штате Общества, вознаграждение не выплачивалось.

7. Информация о совершенных обществом крупных сделках.

Сделки, признаваемые в соответствии с законодательством РФ крупными сделками, Обществом в 2022 году не совершались.

8. Информация о фактах отступления от установленных правил бухгалтерского учета.

Отступление от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный период допущено не было.

9. Об участии в совместной деятельности.

В совместной деятельности не участвовали.

10. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайных событий не происходило.

11. События после отчетной даты.

11.1

Генеральный директор



Лазарев С.В.