

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО "НИКОХИМ" за 2022 год

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|---|------|------------|--------------------------|---|-----------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|
| | | | На начало года | | 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 | Первоначальная стоимость |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | За 2022 г. | 384 | (107) | - | - | - | 70 | - | - | 384 | (177) |
| | 5110 | За 2021 г. | 38 | (38) | 346 | - | - | 69 | - | - | 384 | (107) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Интеграционное решение для обмена данными | 5101 | За 2022 г. | 346 | (69) | - | - | - | 70 | - | - | 346 | (139) |
| | 5111 | За 2021 г. | 0 | 0 | 346 | - | - | 69 | - | - | 346 | (69) |
| товарный знак ООО "НИКОХИМ" | 5102 | За 2022 г. | 38 | (38) | - | - | - | - | - | - | 38 | (38) |
| | 5112 | За 2021 г. | 38 | (38) | - | - | - | - | - | - | 38 | (38) |

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: | | | | |
| ПО "Интеграционное решение для обмена данными" | 5121 | 346 | 346 | - |

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: | 5161 | За 2022 г. | - | - | - | - | |
| | 5171 | За 2021 г. | - | - | - | - | |
| | 5180 | За 2022 г. | - | - | - | - | |
| Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5190 | За 2021 г. | - | - | - | - | |
| | 5181 | За 2022 г. | - | - | - | - | |
| В том числе: | 5191 | За 2021 г. | - | - | - | - | |

Главный бухгалтер _____ Степанищев Т. В.

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. | - | - | - | - | |

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования,

| Наименование показателя | Код | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего | 5270 | - | - |

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 | 181472 | 210179 | - |
| 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 (залог и др.) | 5286 | - | - | - |

Главный бухгалтер  Степанищева Т.В.

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 | Выбыло (погашено) | | Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка |
| | | | | | | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | За 2022 г. | 0 | - | - | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | 5311 | За 2021 г. | 0 | - | - | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| процентные займы сотрудникам | 5302 | За 2022 г. | 0 | - | - | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | 5312 | За 2021 г. | 0 | - | - | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | За 2022 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | За 2021 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - Итого | 5300 | За 2022 г. | 0 | - | - | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | 5310 | За 2021 г. | 0 | - | - | 0 | - | 0 | - | 0 | - |

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 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Главный бухгалтер  Степанищева Т.В.

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|--|------|------------|----------------|---|-----------------------|---------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости | Поступления и затраты | Выбыло | | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | 3а 2022 г. | 2882 | - | 13338 | (10315) | - | - | X | 5905 | - |
| | 5420 | 3а 2021 г. | 4017 | - | 11638 | (12773) | - | - | X | 2882 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Топливо | 5401 | 3а 2022 г. | 23 | - | 2255 | (2264) | - | - | - | 14 | - |
| | 5421 | 3а 2021 г. | 25 | - | 2475 | (2477) | - | - | - | 23 | - |
| сырье и материалы | 5402 | 3а 2022 г. | 2 | - | 5101 | (5096) | - | - | - | 7 | - |
| | 5422 | 3а 2021 г. | 2 | - | 4987 | (4987) | - | - | - | 2 | - |
| тара и тарные материалы | 5403 | 3а 2022 г. | 2 | - | 0 | 0 | - | - | - | 2 | - |
| | 5423 | 3а 2021 г. | 0 | - | 0 | 0 | - | - | - | 2 | - |
| запасные части | 5404 | 3а 2022 г. | 0 | - | 651 | (642) | - | - | - | 9 | - |
| | 5424 | 3а 2021 г. | 0 | - | 259 | (259) | - | - | - | 0 | - |
| неисключительные права пользования программным продуктом | 5405 | 3а 2022 г. | 2855 | - | 4867 | (2032) | - | - | - | 5690 | - |
| | 5425 | 3а 2021 г. | 3988 | - | 3422 | (4555) | - | - | - | 2855 | - |
| инвентарь и хоз. принадлежности | 5406 | 3а 2022 г. | 0 | - | 74 | (74) | - | - | - | 0 | - |
| | 5426 | 3а 2021 г. | 0 | - | 70 | (70) | - | - | - | 0 | - |
| малоценные основные средства | 5407 | 3а 2022 г. | 0 | - | 328 | (145) | - | - | - | 183 | - |
| | 5427 | 3а 2021 г. | 0 | - | 88 | (88) | - | - | - | 0 | - |
| деловая литература | 5408 | 3а 2022 г. | 0 | - | 62 | (62) | - | - | - | 0 | - |
| | 5428 | 3а 2021 г. | 0 | - | 337 | (337) | - | - | - | 0 | - |

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 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |

Главный бухгалтер  Степанищева Т.В.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность и арендные обязательства
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 на долгосрочную задолженность | Учтенная по условиям договора | Величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Примитивные проценты, штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | Восстановление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | За 2022 г. | 57309 | - | 35400 | - | (13430) | - | - | - | 79279 | - |
| | 5521 | За 2021 г. | 46355 | - | 17400 | - | (6446) | - | - | - | 57309 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Беспроцентные займы сотрудникам | 5502 | За 2022 г. | 57309 | - | 35400 | - | (13430) | - | - | - | 79279 | - |
| | 5522 | За 2021 г. | 46355 | - | 17400 | - | (6446) | - | - | - | 57309 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | За 2022 г. | 22108 | - | 1527954 | - | (1478652) | - | - | - | 71410 | - |
| | 5530 | За 2021 г. | 29687 | - | 1759941 | - | (1767520) | - | - | - | 22108 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5511 | За 2022 г. | 5955 | - | 34547 | - | (35377) | - | - | - | 5125 | - |
| | 5531 | За 2021 г. | 10807 | - | 68788 | - | (73640) | - | - | - | 5955 | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | За 2022 г. | 2346 | - | 1422452 | - | (1372354) | - | - | - | 52444 | - |
| | 5532 | За 2021 г. | 1299 | - | 1249859 | - | (1248812) | - | - | - | 2346 | - |
| расчеты по налогам и сборам | 5513 | За 2022 г. | 1 | - | 0 | - | (1) | - | - | - | 0 | - |
| | 5533 | За 2021 г. | 0 | - | 1 | - | 0 | - | - | - | 1 | - |
| расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5514 | За 2022 г. | 664 | - | 493 | - | (799) | - | - | - | 358 | - |
| | 5534 | За 2021 г. | 319 | - | 110699 | - | (110354) | - | - | - | 664 | - |
| расчеты с подотчетными лицами | 5515 | За 2022 г. | 920 | - | 7101 | - | (7188) | - | - | - | 833 | - |
| | 5535 | За 2021 г. | 657 | - | 23458 | - | (23195) | - | - | - | 920 | - |
| расчеты с персоналом по прочим операциям | 5516 | За 2022 г. | 2407 | - | 12922 | - | (13183) | - | - | - | 2146 | - |
| | 5536 | За 2021 г. | 3426 | - | 9979 | - | (10998) | - | - | - | 2407 | - |
| расчеты с персоналом по оплате труда | 5517 | За 2022 г. | 0 | - | 0 | - | 0 | - | - | - | 0 | - |
| | 5537 | За 2021 г. | 16 | - | 0 | - | (16) | - | - | - | 0 | - |
| расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5518 | За 2022 г. | 9815 | - | 50439 | - | (49750) | - | - | - | 10504 | - |
| | 5538 | За 2021 г. | 13163 | - | 292720 | - | (296068) | - | - | - | 9815 | - |
| | 5500 | За 2022 г. | 79417 | 0 | 1563354 | - | (1492082) | - | - | - | 150689 | - |
| Итого | 5520 | За 2021 г. | 76042 | 0 | 1777341 | - | (1773966) | - | - | - | 79417 | - |

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 | - | - | - | - | - | - |

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности и арендных обязательств

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|---|------|------------|------------------------|---|---|-----------|----------------------------------|---|--------------------------|
| | | | | Поступление | | Выбыло | | Перевод из долго- в краткосрочную задолженность | |
| | | | | В результате хозяйственных операций (сумма долга по оценкам, операциям) | Примигающиеся проценты штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | | |
| Долгосрочные обязательства - всего | 5551 | 3а 2022 г. | 210179 | (1341) | (12599) | - | - | 196239 | |
| | 5571 | 3а 2021 г. | | 210179 | - | - | - | 210179 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| обязательство по аренде | 5552 | 3а 2022 г. | 210179 | (1341) | (12599) | - | - | 196239 | |
| | 5572 | 3а 2021 г. | 0 | 210179 | - | - | - | 210179 | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | 3а 2022 г. | 95407 | 2794908 | (2756895) | - | - | 133420 | |
| | 5580 | 3а 2021 г. | 86673 | 3405672 | (3397138) | - | - | 95407 | |
| в том числе: | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | 3а 2022 г. | 2866 | 60487 | (62286) | - | - | 1 057 | |
| | 5581 | 3а 2021 г. | 3975 | 162385 | (163494) | - | - | 2866 | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5562 | 3а 2022 г. | 1200 | 885777 | (886727) | - | - | 250 | |
| | 5582 | 3а 2021 г. | 19103 | 1090712 | (1108615) | - | - | 1200 | |
| расчеты по налогам и сборам | 5563 | 3а 2022 г. | 73935 | 865558 | (861102) | - | - | 78 391 | |
| | 5583 | 3а 2021 г. | 52628 | 737346 | (716039) | - | - | 73935 | |
| расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 5564 | 3а 2022 г. | 15496 | 128392 | (135828) | - | - | 8 060 | |
| | 5584 | 3а 2021 г. | 9244 | 116805 | (110353) | - | - | 15496 | |
| расчеты с персоналом по оплате труда | 5565 | 3а 2022 г. | 0 | 829536 | (783936) | - | - | 45 600 | |
| | 5585 | 3а 2021 г. | 0 | 749000 | (749000) | - | - | 0 | |
| расчеты с подотчетными лицами | 5566 | 3а 2022 г. | 1835 | 22016 | (23813) | - | - | 38 | |
| | 5586 | 3а 2021 г. | 408 | 19355 | (17928) | - | - | 1835 | |
| расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 5567 | 3а 2022 г. | 0 | 3142 | (3118) | - | - | 24 | |
| | 5587 | 3а 2021 г. | 1515 | 508312 | (509827) | - | - | 0 | |
| расчеты с персоналом по прочим операциям | 5568 | 3а 2022 г. | 75 | 0 | (75) | - | - | 0 | |
| | 5588 | 3а 2021 г. | 0 | 21957 | (21882) | - | - | 75 | |
| Итого | 5550 | 3а 2022 г. | 305586 | 2793567 | (2769494) | - | X | 329659 | |
| | 5570 | 3а 2021 г. | 86673 | 3615851 | (3397138) | - | X | 305586 | |

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 | - | - | - |

Главный бухгалтер  Степанищева Т.В.

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2022 г. | За 2021 г. |
|--|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 4296 | 4273 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 794075 | 695789 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 125569 | 110167 |
| Амортизация | 5640 | 29102 | 2244 |
| Прочие затраты | 5650 | 117064 | 139652 |
| Итого по элементам | 5660 | | |
| 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 | 1070106 | 952125 |

Главный бухгалтер _____




Степанищева Т.В.

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на предстоящую оплату отпусков работникам | 5701 | - | 20000 | - | - | 20000 |

Главный бухгалтер _____ Степанищева Т.В.

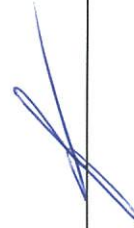


8. Обеспечения обязательств

| 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 | 6 300 698 | 7 123 673 | 3 826 859 |
| в том числе: | | | | |
| поручительства по кредитам | 5811 | 6 300 698 | 7 123 673 | 3 826 859 |

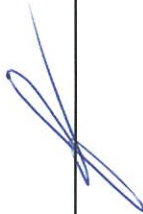
Главный бухгалтер _____

Степанищева Т.В.



9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | За 2022 г. | | | За 2021 г. |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | - | - | - | - |
| | 5902 | - | - | - | - |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | - | - | - | - |
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| За 2020 г. | 5910 | - | - | - | - |
| За 2019 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| За 2020 г. | 5911 | - | - | - | - |
| За 2019 г. | 5921 | - | - | - | - |

Главный бухгалтер  _____ Степанищева Т.В.

10. Прочие ценности, условные права, обязательства, операции, отраженные на забалансовых счетах (за исключением арендованных основных средств и обеспечений обязательств)

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 20 22 г. | На 31 декабря 20 21 г. | На 31 декабря 20 20 г. |
|---|---------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Нематериальные активы, полученные в пользование | 58001 | - | - | - |
| Списанная задолженность неплатежеспособных дебиторов | 58002 | 0 | 33 | 72 |
| Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение | 58003 | - | - | - |
| Материалы, принятые в переработку | 58004 | - | - | - |
| Товары, принятые на комиссию | 58005 | - | - | - |
| Оборудование, принятое для монтажа | 58006 | - | - | - |
| Бланки строгой отчетности | 58007 | - | - | - |
| Инвентарные и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию | 58008 | - | - | - |
| в том числе: материалы, переданные в эксплуатацию | 580081 | - | - | - |
| из них: автозапчасти | 5800811 | - | - | - |
| малоценные основные средства, переданные в эксплуатацию | 580082 | - | - | - |
| инвентарь и хозяйственные принадлежности, переданные в эксплуатацию | 580083 | - | - | - |
| инвентарь и принадлежности производственные | 580084 | - | - | - |
| инвентарь и оборудование свыше 12 мес. в эксплуатации | 580085 | - | - | - |

Руководитель



(подпись)

" 20 "

марта

20 22

г.

Главный бухгалтер



(подпись)

Степанищева Т.В.

(расшифровка подписи)



Азизов Э.Э.

(расшифровка подписи)

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «НИКОХИМ» за 2022 год

ВВЕДЕНИЕ

В настоящей пояснительной записке приведены данные на отчетную дату 31 декабря 2022 года. Настоящая пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «НИКОХИМ» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «НИКОХИМ» сформирована в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2012 «О бухгалтерском учете», приказом Министерства финансов Российской Федерации от 18 сентября 2006 г. №115н (ред. от 13.12.2010 г.) «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету» (с изм. и доп., вступающими в силу, начиная с годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год), приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010 г. №66н (ред. от 19.04.2019 г.) «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «НИКОХИМ»

Краткое наименование: ООО «НИКОХИМ»

Дата государственной регистрации: 25.05.2004 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1047796364384

Адрес официального места нахождения Общества: 400097 г. Волгоград, ул. 40 лет. ВЛКСМ, д.57, комн. 54

Общество имеет филиал в г. Москва.

Полное наименование филиала: Филиал ООО «НИКОХИМ» в г. Москве

Местонахождение филиала: 119071 г. Москва, Ленинский проспект, дом 15А, 6 этаж, пом.16-20

Единоличный исполнительный орган Общества: генеральный директор Азизов Э.Э., действующий на основании Устава.

Главный бухгалтер Общества: Степанищева Т.В.

Дочерние общества: отсутствуют

Зависимые общества: отсутствуют

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 145 человек.

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.

Реорганизация Общества в отчетном периоде не проводилась.

Информация по сегментам не раскрывается.

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2022 г. условные обязательства по судебным искам и разбирательствам отсутствуют.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31.12.2022 года Уставный капитал ООО «НИКОХИМ» составляет 3 465 тыс. рублей.

Состав участников:

- ООО «Группа НИКОС» - 1 155 тыс. рублей, что составляет 1/3 часть Уставного капитала;

- физические лица – 2 310 тыс. рублей, что составляет 2/3 части Уставного капитала.

ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основным видом деятельности Общества является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

На конец 2022 года внеоборотные активы ООО «НИКОХИМ» составляют 194 810 тыс. руб. и представлены основными средствами в сумме 187 642 тыс. рублей, в том числе основные средства – 6 170 тыс. рублей, право пользования активом – 181 472 тыс. рублей, и нематериальными активами в сумме 207 тыс. рублей. По строке «Право пользования активом» в балансе отражена стоимость объекта учета аренды нежилого офисного помещения по договору аренды с ООО «Стимул Групп». Приведенная стоимость будущих арендных платежей определена путем дисконтирования номинальных арендных платежей по ставке 10,5 процентов годовых и ожидаемом сроке аренды 92 месяца на аналогичных условиях.

Текущие активы ООО «НИКОХИМ» на конец 2022 года составили 161 946 тыс. рублей. Данная сумма главным образом представлена краткосрочной дебиторской задолженностью в размере 150 689 тыс. рублей и запасами в сумме 5 905 тысяч рублей. В составе запасов сумма 5 690 тыс. рублей – расходы будущих периодов, представляющие собой расходы на разработку информационной (учетной) системы, а также затраты на приобретение лицензии на ее использование. Структура дебиторской задолженности на конец отчетного периода выглядит следующим образом:

Дебиторская задолженность ООО «НИКОХИМ» на 31.12.2022 г.

| | сумма (тыс. руб.) |
|--|-------------------|
| Дебиторская задолженность, всего | 150689 |
| в т.ч. | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5125 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 52444 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 2146 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 10504 |
| Беспроцентные займы сотрудникам | 79279 |
| Прочие | 1191 |

В составе дебиторской задолженности покупателей и заказчиков сумма в размере 50 901 тыс. рублей является задолженностью АО «КАУСТИК» в рамках расчетов по договору передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации, что составляет 97 процентов от общей суммы задолженности покупателей и заказчиков.

Капитал и резервы Общества представлены уставным капиталом организации в сумме 3 465 тыс. рублей и нераспределенной прибылью в сумме 3 568 тыс. рублей.

Долгосрочные обязательства ООО «НИКОХИМ» представлены обязательством по аренде офиса по договору с ООО «Стимул Групп» в сумме 196 239 тыс. рублей.

Краткосрочные обязательства ООО «НИКОХИМ» на конец 2022 года составляют 133 420 тыс. рублей и представлены кредиторской задолженностью, структура которой приведена в таблице:

Кредиторская задолженность ООО «НИКОХИМ» на конец 2022 г.

| | сумма (тыс. руб.) |
|--|-------------------|
| Кредиторская задолженность, всего | 133420 |
| в т.ч. | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 1057 |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 250 |
| Задолженность по налогам и сборам | 78391 |
| Задолженность по соцстрахованию | 8060 |
| Расчеты с персоналом по оплате труда | 45600 |
| Расчеты с подотчетными лицами | 38 |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | 24 |

РЕЗУЛЬТАТ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Фактическая выручка от реализации ООО «НИКОХИМ» за 2022 год составила 1 178 208 тыс. рублей. Основными услугами, предоставляемыми Обществом в отчетном периоде являлись услуги управления и услуги аутсорсинга. Основными потребителями услуг являются АО «КАУСТИК» и АО УСЗ, которые в составе выручки ООО «НИКОХИМ» составляют 97 процентов и 1 процент соответственно.

Управленческие расходы Общества представляют собой затраты, связанные с оказываемыми услугами (см. раздел «Учетная политика»), в составе которых заработная

плата с отчислениями, командировочные расходы, арендные платежи, затраты на программное обеспечение и прочие. Сумма управленческих расходов за 2022 год составила 1 070 106 тыс. рублей.

Прочие доходы Общества в 2022 году составили 6 607 тыс. рублей, в составе которых сумма 6 586 тыс. рублей представляет собой доходы от предоставления имущества в аренду. Прочие расходы ООО «НИКОХИМ» составляют 72 727 тыс. рублей. Также в состав прочих расходов входят расходы на услуги банков, материальная помощь, вознаграждение членам Совета директоров и пр.

С учетом сальдо прочих доходов и расходов, налога на прибыль и других аналогичных платежей чистая прибыль ООО «НИКОХИМ», в соответствии со стандартами по формированию бухгалтерской отчетности, по результатам деятельности в 2022 году составила 757 тыс. рублей

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

На 31 декабря 2022 г. конечным контролирующим бенефициаром Общества является гражданин Российской Федерации:

| Обязательная информация | | Дополнительная информация для связи | |
|---------------------------------------|--|--|-------------------------------------|
| Ф.И.О. | Основание для признания бенефициарным владельцем (например, указание доли участия в уставном капитале материнской компании) | № телефона | Адрес электронной почты |
| <i>1. Азизов Эльдор Энгленович</i> | <i>Прямая доля участия в уставном капитале ООО «НИКОХИМ» - 1/3</i> | <i>+7 (8442) 40-69-90</i> | <i>Eldor.Azizov@nikochem.com</i> |
| <i>2. Баранов Михаил Владимирович</i> | <i>Прямая доля участия в уставном капитале ООО «НИКОХИМ» - 1/3</i> | <i>+7 (495) 730-61-77</i> | <i>Mikhail.Baranov@nikochem.com</i> |

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании:

| Наименование связанной стороны (ЮЛ или ФЛ) | Характер отношений (напр., доля владения и т. д., принятие управленческих решений) | Характер проводимых Операций (например, поставки ТМЦ, оказание услуг, предоставление (получение) денежных займов, выплата дивидендов, управленческие функции) |
|---|--|--|
| <i>Азизов Эльдор Энгленович</i> | <i>Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества; Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо; Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами долей в уставном капитале</i> | <i>Право на получение дивидендов, Управленческие функции</i> |

| | | |
|--|--|---|
| | <i>общества Лицо является членом Совета директоров общества</i> | |
| <i>Астафьев Константин Никитич</i> | <i>Лицо является членом Совета директоров общества</i> | <i>Управленческие функции</i> |
| <i>Баранов Михаил Владимирович</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо; Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами долей в уставном капитале общества Лицо является членом Совета директоров общества</i> | <i>Право на получение дивидендов Управленческие функции</i> |
| <i>Гребешев Игорь Владимирович</i> | <i>Лицо является членом Совета директоров общества</i> | <i>Управленческие функции</i> |
| <i>Миримский Михаил Григорьевич</i> | <i>Лицо является членом Совета директоров общества</i> | <i>Управленческие функции</i> |
| <i>Сухорукова Лариса Николаевна</i> | <i>Лицо является членом Совета директоров общества</i> | <i>Управленческие функции</i> |
| <i>Общество с ограниченной ответственностью «Группа НИКОС»</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо; Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами долей в уставном капитале общества</i> | <i>Право на получение дивидендов</i> |
| <i>Акционерное общество «КАУСТИК»</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо</i> | <i>Управленческие функции</i> |
| <i>Общество с ограниченной ответственностью «Комбинат питания»</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо</i> | - |
| <i>Общество с ограниченной ответственностью «Гостиница «Волго-Дон»</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо</i> | - |
| <i>Акционерное общество «Пансионат с лечением «Солнечная поляна»</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо</i> | - |
| <i>Акционерное общество «Ульяновский сахарный завод»</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо</i> | <i>Управленческие функции</i> |
| <i>Общество с ограниченной ответственностью «ГРАНТРЕЙД»</i> | <i>Общество принадлежит к</i> | - |

| | | |
|---|---|-------------------------------|
| | <i>той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо</i> | |
| <i>Давыдова Маргарита Владимировна</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное физическое лицо</i> | - |
| <i>Горбачев Дмитрий Игоревич</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное физическое лицо</i> | - |
| <i>Черняк Алексей Павлович</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное физическое лицо</i> | - |
| <i>Бывшев Алексей Валерьевич</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное физическое лицо</i> | - |
| <i>Общество с ограниченной ответственностью «МагМайн»</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо</i> | <i>Управленческие функции</i> |
| <i>Общество с ограниченной ответственностью «Аксон»</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо</i> | <i>Управленческие функции</i> |
| <i>КВАНТ КАПИТАЛ ПАРТНЕРС ЛИМИТЕД</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо</i> | - |
| <i>Стелиос Лоизу</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное физическое лицо</i> | - |
| <i>Темис Темистоклеус</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное физическое лицо</i> | - |
| <i>Елени Иеродиакону</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное физическое лицо</i> | - |
| <i>Инга Наумцук</i> | <i>Общество принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное физическое лицо</i> | - |
| <i>Общество с ограниченной ответственностью «Центр оценки квалификации «ПРОФЕССИОНАЛ»</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>Тимофеева Валентина Викторовна</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>Общество с ограниченной ответственностью Частное охранное предприятие «Грот»</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>Ситников Максим Станиславович</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой</i> | - |

| | | |
|--|--|---|
| | <i>принадлежит обществу</i> | |
| <i>Общество с ограниченной ответственностью «Зиракс»</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>Общество с ограниченной ответственностью Научно-производственное объединение "НИИПАВ"</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>Общество с ограниченной ответственностью «Перекопский Известняковый Карьер - Задонье»</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>ЗИРАКС ЛИМИТЕД (ZIRAX LIMITED)</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>ЗИРАКС (ЮКЕЙ) ЛИМИТЕД (ZIRAX (UK) LIMITED)</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>Клейбанов Михаил Семенович</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>Тагиров Дмитрий Маратович</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>Николас Луи</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>Беличенко Сергей Валентинович</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>Наташа Луи</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |
| <i>Тихонов Дмитрий Викторович</i> | <i>Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество</i> | - |

Операции со связанными сторонами

| Наименование связанной стороны | Виды выплат | Оборот за 2022 год (тыс. руб.) включая НДС |
|---------------------------------------|---|---|
| ООО «МагМайн» | <i>Вознаграждение по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации</i> | 11 935 |
| АО «Ульяновский сахарный завод» | <i>Вознаграждение по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации</i> | 13 824 |
| ООО ЧОП «ГРОТ» | <i>Оказание услуг</i> | 720 |
| ООО ЦОК «ПРОФЕССИОНАЛ» | <i>Оказание услуг</i> | 36 |
| ООО «ИНОВАТЕХ» | <i>Оказание услуг</i> | 1 440 |
| ООО «АКСОН» | <i>Вознаграждение по договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации</i> | 2 106 |
| ООО «Комбинат питания» | <i>Оказание услуг</i> | 1 152 |

Операции с АО «Каустик» за 2022 год

| Наименование связанной стороны | Характер отношений | Виды операций | Оборот за 2022 год, без учета НДС, (тыс.руб.) |
|--------------------------------|--|---|---|
| АО «Каустик» | <i>принадлежит к одной группе лиц, находится под управлением</i> | <i>получение услуг</i> | 179 |
| | | <i>предоставление имущества в аренду</i> | 882 |
| | | <i>Получение имущества в аренду</i> | 27 |
| | | <i>Вознаграждение по договору о передачи полномочий единоличного исполнительного органа управляющей организации</i> | 1 149 882 |

Вознаграждение основного управленческого персонала ООО «НИКОХИМ» за 2022 год составило 365 095 тыс. рублей, в том числе оплата труда, включая оплату ежегодного оплачиваемого отпуска и единовременные вознаграждения производственного характера – 317 103 тыс. рублей, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи – 47 992 тыс. рублей.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

В соответствии с нормативными документами по бухгалтерскому и налоговому учету ООО «НИКОХИМ» сформировало учетную политику на 2022 год, которая включает в себя следующие положения:

учетная политика для целей бухгалтерского учета:

- признание выручки в бухгалтерском учете производится на дату выставления акта об оказании услуг;
- учет расходов по обычным видам деятельности ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы» по статьям затрат. Расходы, учитываемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы», в конце каждого отчетного месяца относятся в дебет счета 90 «Продажи» в качестве условно-постоянных;
- активы, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами стоимостью на дату принятия их к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов на отдельном субсчете с последующим учетом на забалансовом счете 015 «Списанные со счета 10 малоценные основные средства».
- начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом;
- начисление амортизации по нематериальным активам производится линейным способом в течение срока их полезного использования. Амортизационные

отчисления отражаются в бухгалтерском учете путем накопления на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов»;

- списание МПЗ на расходы производится по средней себестоимости;
- ежегодная переоценка основных средств не производится.

учетная политика для целей налогового учета:

- В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.
- По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- При осуществлении облагаемых и освобожденных от налогообложения операций, Общество ведет отдельный учет в отношении сумм НДС по приобретенным товарам (работам, услугам) согласно п. 4 ст. 170 НК РФ.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ

По каждому виду рисков в годовой бухгалтерской отчетности раскрывается информация о таких качественных характеристиках хозяйственной деятельности организации, как:

- подверженность организации рискам и причины их возникновения;
- концентрация риска (описание конкретной общей характеристики, которая отличает каждую концентрацию (контрагенты, регионы, валюта расчетов и платежей и др.);
- механизм управления рисками (цели, политика, применяемые процедуры в области управления рисками и методы, используемые для оценки риска, и т.п.);
- изменения по сравнению с предыдущим отчетным годом.

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Рыночные риски

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:

- неблагоприятное изменение цен на товары, работы услуги;
- неблагоприятное изменение валютных курсов;

Вследствие возможного повышения цен на потребляемые Обществом в процессе хозяйственной деятельности товары, работы, услуги, в том числе обусловленное инфляционными процессами, Общество незначительно подвержено рискам изменения цен.

Функциональной валютой Общества является Российский рубль. Операции в иностранной валюте не осуществляются. Риск неблагоприятного изменения валютных курсов отсутствует.

Кредитные риски

Кредитные риски, связанных с неблагоприятными последствиями неисполнения другими организациями обязательств по предоставленным займам и выданным поручительствам оцениваются как низкие.

Риски ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

По состоянию на 31.12.2022 года отсутствуют риски по ликвидации и банкротству Общества.

Налоговые риски

Общество, исходя из своего понимания применяемого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность.

Существуют факторы и события, которые могут привести к дополнительной уплате налогов, страховых взносов, таможенных пошлин и других обязательных платежей вызывающие налоговый риск:

- изменение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах;
- изменение отраслевого законодательства.

Общество оценивает налоговый риск, в связи с имеющимися место факторами и событиями как низкий.

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

- изменение налогового законодательства;
- возможное ужесточение требований законодательства или изменение практики их применения;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка

законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

Страновые и региональные риски

Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика, а также с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, прекращением или перебоями в транспортном сообщении и проч.

Общество считает, что в ближайшее время вероятность возникновения вышеуказанных негативных изменений минимальная.

Генеральный директор ООО «НИКОХИМ»

Главный бухгалтер ООО «НИКОХИМ»



Э.Э. АЗИЗОВ
Т.В. СТЕПАНИЩЕВА

20 марта 2023 года