

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к годовой бухгалтерской отчетности ООО «Ротор Плюс»**  
**за 2022 год**

Общество с ограниченной ответственностью «Ротор Плюс» образовано 09 апреля 2015 г.

ОГРН 1152468017338

ИНН 2461027713

КПП 246101001

Юридический адрес: 660025, КРАСНОЯРСКИЙ КРАЙ, Г. КРАСНОЯРСК, УЛ. СЕМАФОРНАЯ, ДОМ 289, СТРОЕНИЕ 4

Имеются 4 обособленных подразделений в г. Красноярске, Канске, Ачинске, Минусинске,

Основной вид деятельности: Оптовая торговля тракторами.

Среднесписочная численность персонала за 2022 г. - 79 чел.

Уставный капитал 8 000 000 руб., оплачен полностью.

Участники общества - Теликова Раиса Сергеевна 50%, номинальная стоимость доли 4 000 000 руб.; Лобанов Алексей Витальевич 50%, номинальная стоимость доли 4 000 000 руб.

В 2022 г. произошла смена участников общества. Состав участников покинул Бариев Талгат Магсумович по договорам купли-продажи долей ООО «Ротор Плюс» от 02.09.2022 г.

Управляется общество единоличным исполнительным органом — Директором. Директор ООО «Ротор Плюс» - Маслов Андрей Сергеевич, на протяжении всего 2022 г.

Ведение бухгалтерского учета возложено на заместителя директора по финансам и экономике Панова Сергея Леонидовича на протяжении всего 2022 года.

**Основные положения учетной политики**

Учетная политика ООО «Ротор Плюс» утверждена приказом директора Маслова А.С. от 30.12.2021 № 16. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. При отпуске запасов в производство и ином выбытии учетная единица запасов оценивается по средней себестоимости. К материально-производственным запасам относится имущество, первоначальная стоимость которого не превышает 100 000 руб. за единицу. Амортизация начисляется линейным способом с 1-го числа месяца следующего за месяцем признания/списания. Элементы амортизации проверяются на 31 декабря.

В отчетном периоде в учетной политике произошли изменения по учету основных средств, капвложений и договор аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6/2020, 26/2020, ФСБУ 25/2018. На данные стандарты компания перешла перспективно.

В 2022 году начисление и выплата дивидендов не осуществлялась.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

### Основные средства

УП предусмотрено, что в составе ОС учитываются объекты стоимостью более 40 тыс. руб. за единицу. Учет ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020, 26/2020, ФСБУ 25/2018. Амортизация начисляется линейным способом. Переоценка не производится.

За отчетный год из состава ОС выбыло 4 единицы в связи с продажей. Остаточная стоимость основных средств на конец года - 3029 тыс.руб.

Общество для хозяйственной деятельности арендует следующие объекты недвижимого имущества: комплекс зданий, находящихся по адресу: г. Красноярск, Северное шоссе, 9ж, имеющего в составе: строение 10 общей площадью 688,3 кв.м, строение №11 общей площадью 552,2 кв.м, строение № 13 общей площадью 45 кв.м, строение № 14 общей площадью 2648 кв.м, строение № 15 общей площадью 615,7 кв.м., помещение № 7 площадью 22,1 кв.м по адресу: г. Красноярск, ул. Семафорная, 289, стр.4, Помещения № 2 и № 7 общей площадью 795,3 кв. м по адресу; г. Канск, ул. Шабалина, 44, стр. 3, помещение площадью 325 кв.м по адресу: г. Красноярск, ул. Чайковского, 74а, нежилое здание площадью 682,6 кв.м по адресу: г. Ачинск, ул. 5 июля, 1 д.

### Запасы

УП предусмотрено, что учет запасов ведется согласно ФСБУ 5/2019. Списание товаров производится по себестоимости каждой единицы.

Резерв под снижение стоимости МПЗ на 31.12.2022. не создан, т.к. по результатам инвентаризации не выявлены запасы, подлежащие резервированию.

Складские запасы товаров увеличились за год на 28437 тыс. руб. до суммы 405254 тыс. руб. за счет не распределенной прибыли. Необходимость увеличения складских запасов была вызвана расширением ассортимента предлагаемой продукции в условиях обострившейся конкуренции, а так же стремлением иметь в наличии остатки по абсолютно всем номенклатурным позициям, что также является конкурентным преимуществом.

### Дебиторская и кредиторская задолженность.

Резервы по сомнительным долгам на 31.12.2022 не сформированы. Списана безнадежная дебиторская задолженность с истекшими сроками исковой давности на сумму 1216 тыс.руб. Отражена в доходах списанная не востребованная кредиторская задолженность на 2610 тыс.руб.

### Долгосрочные и краткосрочные обязательства

Действующие обязательства:

### Банковские кредиты

Кредитор	Вид продукта	Действующий лимит	Текущая задолженнос	Дата выдачи	Дата погашения	% ставка	Вал
----------	--------------	-------------------	---------------------	-------------	----------------	----------	-----

кредит  
а

АО Банк Интеза	ВКЛ	111 000 000	111 000 000	08.06.2021	10.06.2024	7,9; 15	РУ
АО Банк Интеза	НКЛ	10 000 000	891 299	11.02.2021	11.02.2023	7,9	РУ
ПАО Сбербанк	ВКЛ	120 000 000	13 920 034	26.12.2022	26.12.2023	9,95	РУ
<b>ИТОГО:</b>		<b>125 811 334</b>					

**Прочие займы юридических/физических лиц**

Кредитор	Сумма	Действующий лимит	Текущая задолженность	Дата выдачи	Дата погашения	% ставка	Валюта кредита
Бариев Талгат Магсумович ООО	55 000 000		9 400 000	01.03.2022	28.02.2023	0	РУ
"Сателлит" Теликова Ранса Сергеевна	50 000 000		24 446 000	09.02.2022	31.12.2025	9	РУ
Лобанов Алексей Витальевич	50 000 000		4 680 000	06.09.2022	31.12.2024	0	РУ
Лобанов Алексей Витальевич	50 000 000		6 226 500	06.09.2022	31.12.2024	0	РУ
<b>ИТОГО:</b>	<b>44 752 500</b>						

**Забалансовые обязательства (залог, поручительства, аккредитивы, банковские гарантии и др.)**

Гарант/Залогодатель/Поручитель	Вид обязательства	Сумма/Текущая величина обязательства	Дата выдачи	Дата погашения	Сумма обязательства/Текущая величина обязательства
АО Банк Интеза	Банковская гарантия	4 500 000/1 500 000	22.07.2021	22.07.2023	4 500 000/1 500 000
<b>ИТОГО:</b>					<b>1 500 000</b>

## Информация о лизинге

Лизинговая компания	Текущая задолженность	Размер ежемесячног о платежа	Дата выдачи	Дата погашения	Предмет лизин
АО "Интеза Лизинг"	789 049	46414	06.05.2021	12.05.2024	Грузовой автомобиль
<b>ИТОГО:</b>	<b>789 049</b>				

Обязательства по данным договорам в течение 2022 г. исполнялись в полном объеме в сроки определяемые этими договорами.

### Доходы и расходы

Выручка за отчетный год составила 782468 тыс.руб. Увеличение к 2021 г. составило 9,4%. В доходах по обычным видам деятельности учитывается выручка от оптовой и розничной торговли и выручка от оказания услуг хранения.

В составе себестоимости отражена стоимость реализованных товаров.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в учете в качестве условно-постоянных и списываются в дебет счета 90 "Продажи".

Чистая прибыль за 2022 год — 60422 тыс.руб., увеличение к предыдущему году составило 100%. Прибыль за 2022 г. оставлена без распределения.

Для определения величины текущего налога на прибыль для целей бухгалтерского учета (стр.2411 ОФР) применяется метод на основании декларации по налогу на прибыль в соответствии с абзацем 4 п.. 22 ПБУ 18/02.

### Операции со связанными сторонами

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «Ротор Плюс»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами, суммы
1	Лобанов Алексей Витальевич	Гражданин РФ	Единственный учредитель	02.09.2022 г.	Договор аренды объектов недвижимости (передано по договору 2847 тыс.руб.), получен займ 6227 тыс.руб.
2	Теликова Раиса Сергеевна	Гражданин РФ	Единственный учредитель	02.09.2022 г.	Договор аренды объектов недвижимости (передано по

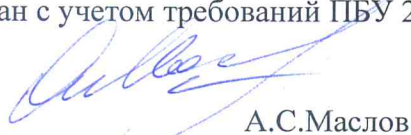
				договору 2460 тыс.руб.), получен займ 4680 тыс.руб.
3	Маслов Андрей Сергеевич	Гражданин РФ	Директор	09.01.2020
				Оплачено заработной платы и других платежей 4138 тыс.руб.

Перечень субъектов, которые контролируются тем же лицом (непосредственно или через третьи организации), что и ООО «Ротор Плюс»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Тип, цели операций со связанными сторонами
1	Общество с ограниченной ответственностью «Сейсмопоиск»	660015, Красноярский Край, м.р-н Емельяновский, с.п. Солонцовский Сельсовет, п Солонцы, ул Братьев Непомнящих, строение 17/1	Один учредитель	02.09.2022	Отгружено товаров по договору поставки 92471 тыс.руб., предоставлен займ 8000 тыс.руб.

Отчет о движении денежных средств сформирован с учетом требований ПБУ 23/2011.

Директор

  
А.С.Маслов

Заместитель директора по финансам и экономике

  
С.Л. Панов

