НУТЭК

620026, г. Екатеринбург, ул. Белинского, д.86
секция 7, офис 301
телефон: +7 (343) 286-01-48
факс: +7 (343) 286-01-49

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «НУТЭК»

за 2022 год

1. Сведения об организации

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «НУТЭК»

1.2. Юридический адрес: 620026, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Белинского, д.86, секция 7, офис 301

1.3. Фактический адрес: 620026, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Белинского, д.86, секция 7, офис 301

1.4. Дата государственной регистрации: 25.01.2010г.

1.5. ИНН: 6672308630

1.6. ОГРН: 1106672000544

1.7. Уставный капитал Общества составляет 5 600 000 руб.

1.8. Основным видим деятельности ООО «НУТЭК» является оказание железнодорожных транспортно-экспедиционных услуг. Сопутствующим видом деятельности является сдача в субаренду офисного помещения.

По состоянию на 31.12.2022г. у Общества не имеется обособленных подразделений.

1.9. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется руководителем – Генеральным директором Парачук Светланой Ивановной, действующей на основании Устава. Участники общества: физическое лицо Парачук Светлана Ивановна

1.10. Численность сотрудников, работающих в Обществе по состоянию на 31.12.2022г. составляет 5 человек.

1.11. Бухгалтерская отчетность ООО «НУТЭК» за 2022 год сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 году не имелось.

2. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат ООО «НУТЭК» за 2022 г.: получен убыток 2 639 тыс. руб.

Финансовый результат ООО «НУТЭК» за предыдущие годы:

-2021 год убыток 732 тыс. руб.

-2020 год прибыль 1 244 тыс. руб.

3. Основные факторы, повлиявшие в отчетном году на деятельность организации

Выручка по основным видам деятельности составила 59 825 тыс. руб., том числе:

- транспортно-экспедиционные услуги – 59 774 тыс. руб.;

- сдача в субаренду офисного помещения по адресу г. Екатеринбург, ул. Белинского, д. 86, секция 7, офис 301 – 51 тыс. руб.;

Себестоимость продаж – 50 537 тыс. руб.

Управленческие расходы составили – 7 560 тыс. руб.

Прочие доходы – 1 895 тыс. руб., в том числе:

- доход от погашения ценных бумаг – 324 тыс. руб.
- доходы в виде списанной кредиторской задолженности – 114 тыс. руб.
- штрафы, пени, неустойки к получению – 717 тыс. руб.
- прочие внереализационные доходы – 739 тыс. руб.

Прочие расходы – 6 690 тыс. руб., том числе:

- переоценка рыночной стоимости ценных бумаг – 5 402 тыс. руб.
- расходы на услуги банков – 96 тыс. руб.
- расходы в виде списанной дебиторской задолженности – 115 тыс. руб.
- штрафы, пени, неустойки к уплате – 718 тыс. руб.
- убытки прошлых налоговых периодов – 23 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы – 335 тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения – убыток 3 067 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль – 428 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) за 2022 год - убыток 2 639 тыс. руб

В январе 2021г компания приобрела ПИФы компании ООО «АТОН» на сумму 9 999 999 руб. ООО «АТОН» является паевым инвестиционным фондом, полностью составленным из акций российских компаний и депозитарных расписок российских компаний. В связи со случившимися геополитическими событиями в мире и в стране, российские компании попали под санкции, блокирующие бизнес данных компаний. Индекс московской биржи (IMOEX) в феврале 2022 года показал снижение более чем на 50% упав до 1 700 пунктов. Работа биржи была приостановлена до апреля 2022 года и ПИФ ООО «АТОН» был закрыт на покупку и продажу паев до лета 2022 года. В октябре 2022 года после небольшого восстановления российского рынка руководство приняло решение продать ПИФы, сумма погашения составила 6 289 588, 15 руб., Расходы на приобретение ПИФов превысили доходы, в результате образовался убыток, который повлиял на финансовый результат деятельности предприятия.

2021	**покупка**	**переоценка**	
январь	**9 999 999**		
		91.02 (-)	91.01 (+)
2022			
январь		423 071,85	
февраль		3 286 565,17	
июнь		706 667,42	
июль			22 948,08
август			442 017,36
сентябрь		1 442 847,12	
		5 859 151,56	**464 965,44**
	итого	**5 394 186,12**	
октябрь	**продажа**		
	6 289 588,15		

4. Дебиторская задолженность составляет

- по состоянию на 01.01.2022 - 11 558 тыс. руб.
- по состоянию на 31.12.2022 - 18 090 тыс. руб., в том числе:
- основную часть дебиторской задолженности составляет предварительная оплата поставщикам - 2 778 тыс. руб.;
- задолженность покупателей и заказчиков – 4 014 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 1 045 тыс. руб.;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами суммы задолженности поставщиков, подрядчиков, транспортных и других организаций по предъявленным им претензиям, по предъявленным и признанным ими (или присужденным) штрафам, пеням и неустойкам и др. – 10 218 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности присутствует задолженность, не погашенная в срок. По состоянию на 31.12.2022г создан резерв по сомнительным долгам в сумме 2 208 тысяч рублей.

Резерв по сомнительным долгам создан исходя из дебиторской задолженности в размере 100 % от общей задолженности контрагента. Задолженность данных контрагентов в высокой степени не будет погашена, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

5. Кредиторская задолженность составляет

- по состоянию на 01.01.2022г. – 2 799 тыс. руб.
- по состоянию на 31.12.2022г. – 1 184 тыс. руб., в том числе:
- основную часть кредиторской задолженности составляют расчеты с поставщиками и подрядчиками – 597 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам – 512 тыс. руб.;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 75 тыс. руб..

6. Оценочные обязательства

На 31.12.2022г. определена величина оценочного обязательства в виде резерва предстоящих расходов на оплату отпусков на 2023 год. Резерв рассчитан исходя из количества дней отпуска, не использованных работниками на отчетную дату 31 декабря 2022г., и среднего заработка работников.

(руб.)

Начислен резерв на оплату отпусков на 2022 г., включая страховые взносы	477 549,64

7. По состоянию на 31 декабря 2022г. займы полученные:

(руб.)

Кредиты/займы выданные/полученные	Контрагент	Договор	Дата выдачи	Дата погашения	Задолженность на 31.12.2022г.	
					Основной долг	Проценты

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств, отраженных в Бухгалтерском балансе по строке 1250 «Денежные средства и эквиваленты», отраженных в Отчете о движении денежных средств по строкам 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» и 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»:

(тыс.руб.)

Строка баланса, отчета о движении денежных средств/Отчетная дата	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.
Итого по строке 1250 Бухгалтерского баланса/ по строке 4450 Отчета о Движении денежных средств	6 084	7 762

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Не разрешенные события и разногласия на отчетную дату с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет отсутствуют.

Отсутствуют учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты.

Не проводилась продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации, или перемещение в другой географический регион.

В отчетном году Общество не являлось участником договоров простого товарищества и не участвовало в совместной деятельности.

10. Информация о событиях после отчетной даты

Отсутствуют события, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания Годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год Общества, и которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год.

11. Информация о связанных сторонах на 31.12.2022 г.

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность Общества с ограниченной ответственностью «НУТЭК» (ООО «НУТЭК»)

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций
3	Парачук Светлана Ивановна	-	- лицо, является аффилированным лицом Общества (Генеральный директор)		Решение №1 от 20.06.2016г	100%		

Перечень субъектов, на которые ООО «НУТЭК» оказывает влияние, либо контролируемых ООО «НУТЭК»

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций
Указанных субъектов нет								

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

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций
Указанных субъектов нет								

Связанные стороны – расходы, связанные с управлением

К группе иных лиц, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации, Общество относит руководителей управленческого звена ООО «НУТЭК»: Генеральный директор

	Наименование	***2022г.***	***2021г.***
Парачук С.И.	Оплата труда, премии, ежегодные отпуска, налоги	1 722 204,2	1 682 392,84

Все вознаграждения являются краткосрочными.

Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

Генеральный директор  Парачук С.И.

Главный бухгалтер  Замалетдинова Л.М.