

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2023 год
в текстовой форме**

ООО «Уральская переработка техногенных месторождений»

СОДЕРЖАНИЕ

- 1. Общие сведения**
- 2. Раскрытие применяемых способов ведения учета**
 - 2.1 Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности**
 - 2.2 Методологические аспекты учетной политики**
- 3. Расшифровка некоторых показателей бухгалтерской отчетности**
 - 3.1 Информация о финансовых вложениях**
 - 3.2 Информация о дебиторской задолженности**
 - 3.3 Информация о кредиторской задолженности**
 - 3.4 Расшифровка показателей формы №2**
- 4. Информация об оценочных значениях**
- 5. Информация об обеспечении и обязательствах**
- 6. События после отчетной даты**
- 7. Информация о связанных сторонах**
- 8. Условные обязательства и активы**
- 9. Планируемое развитие общества**

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Уральская переработка техногенных месторождений»;

Сокращенное наименование: ООО «УПТМ»

Общество не имеет филиалов и представительств.

Юридический адрес общества с ограниченной ответственностью «Уральская переработка техногенных месторождений» («Общество»):

Российская Федерация, Челябинская область, г. Озерск, ул. Музрукова д. 43, офис 206

Регистрация Общества: зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №3 по Челябинской области 20 декабря 2016 года, свидетельство о регистрации серия 74 №006245595.

ИНН 7413023757

КПП 741301001

Уставный капитал Общества:

Уставный капитал Общества на 31.12.2023г. равен размеру 10 000 рублей.

Учредители Общества:

Хорохордин Алексей Федорович- 2 000 руб. (20%)

ООО ХГ НПРО «Урал» – 8 000 руб. (80%).

Основные виды деятельности Общества в 2023 году:

- Добыча и обогащение медной руды (ОКВЭД 07.29.1)

Дочерних обществ нет. Зависимых обществ нет.

2.1. Основа представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1.1 Ответственность за организацию бухгалтерского учета несет директор.

2.1.2 Бухгалтерский учет в Обществе ведется директором в программе 1С Предприятие.

2.1.3 Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета

2.1.2 Методологические аспекты учетной политики

Активы стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

2.2.1 Порядок применения ПБУ 18/02

Для расчета расходов по налогу на прибыль Общество применяет ПБУ 18/2 балансовый способ. По состоянию на отчетную дату определяется балансовая стоимость активов и обязательств, а также их налоговая стоимость. Сумма текущего налога на прибыль определяется по данным налоговой декларации по налогу на прибыль. Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.23 сформированы в сумме 2 917тыс. руб.

3. Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

3.1 Основных средств в отчетном году нет.

3.1.1 Арендованных основных средств в отчетном году нет.

3.2 Финансовых вложений в отчетном году нет.

3.3 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосро- ч- ную задолжен- ность	перевод из дебит ор- ской в кре- дитор- скую задол- жен- ность	перевод из кредит ор- ской в де- биторску ю задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
		учтенн ая по услови ям догово ра	величи на резерва по сомнит ель- ным долгам	в результате хозяйственн ых операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ иеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовы й результат	восста- новлени е резерва					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023г.	14462	14462		-				-	-	-	14462	(14462)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023г.												
Авансы выданные	за 2023г.												
Прочая	за 2023г.	2	-	-	-			-	-	-	-	2	

3.4 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосро- чную задолжен- ность	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023г.	14469	2					14471
займы	за 2023г.	14469	2					14471
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023г.	123	9					132
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2023г.	115	9				-	124
авансы полученные	за 2023г.							
расчеты по налогам и взносам	за 2023г.							
займы	за 2023г.							
прочая	за 2023г.	8		-		-	-	8

3.5 Производство в текущем году отсутствовало.

3.6 Расшифровки некоторых показателей бухгалтерской отчетности Формы №2

3.6.1 Выручка в текущем году отсутствовала

3.6.2 Прочие доходы в текущем году отсутствовали

3.6.2 «Прочие расходы» Отчет о финансовых результатах

№ п/п	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.
1.	Прочие расходы	14,00
2.	Услуги банка	3
Всего (строка 2350)		17,00

4. Информация об оценочных значениях

В соответствии с учетной политикой, организация создает резервы по сомнительной задолженности. По состоянию на 31.12.2023 г. созданы следующие резервы:

- резерв по сомнительной задолженности – 14 462 тыс. руб.

5. Информация об обеспечении обязательств на 31.12.2023

У Общества отсутствуют обеспеченные обязательства по состоянию на 31.12.2023.

6. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не возникало.

7. Связанные стороны.

Тыс.руб.

Связанная сторона/ Основание связанности	Вид операции	Данные за 2023 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023г. («минус» - задолженность перед связанным лицом)
ООО НПРО «Урал» ИНН 7422004373 (ООО «УПТМ» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Аренда Договор займа полученного Договор поставки Возмещение расходов	8	оплата	(123)
		2	денежными средствами и зачетом встречных	(14 471)
		8	однородных требований	(8,4)

ООО СП "ЭКОНТ" (ООО «УПТМ» и юр.л. контролируется или на них оказывается значительное влияние одной и той же группой лиц)	Оплата за 3 лицо (ст.313 ГК РФ)		оплата денежными средствами и зачетом по требованию	14 462,4
---	---------------------------------	--	---	----------

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонам сформированы по лицам:
- ООО СП «Эконт» в размере 14 462 тыс. руб.

Списания дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам, по связанным лицам в отчетном периоде не производилось.

8. Условные обязательства и активы

Условные обязательства и активы на отчетную дату, способные повлиять на финансовые результаты деятельности за 2023г, отсутствуют.

9. Планируемое развитие Общества

Общество намерено искать инвесторов и продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Директор



Шацилло В.В.

25.01.2024