Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Ростсталь» за 2023 год.

Бухгалтерская отчетность ООО «Ростсталь» сформирована в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Ростсталь»
ИНН 6154565273
КПП 615401001
Дата регистрации организации: 09.04.2010 г
ОГРН: 1106154001326
Среднесписочная численность: по состоянию на 31 декабря 2023 г составляет 31 человек
Юридический адрес:347910, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 214
Фактический адрес: 347910, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Ленина, 214
Директор: Андрющенко Алексей Викторович
Главный бухгалтер: Хомутова Татьяна Васильевна
Уставный капитал Общества составляет: 10000 рублей.
Участники Общества: Егошин Н.А - 40%, Кашуба В.А - 40%, Андрющенко А.В - 20% долей в Уставном капитале Общества.
Основным видом деятельности в отчетном периоде является: Торговля оптовая металлами в первичных формах
Код ОКВЭД: 46.72.2
Сведения о лицензиях предприятия: нет.
Деятельность предприятия велась по месту регистрации:
- головной организации (город Таганрог, ул. Ленина, 214)
- обособленных подразделений в: г. Ростове-на-Дону, ул. Каширская, 1;
в г. Ростове-на-Дону, ул. Каширская, 3;
в городе Краснодаре по ул. Уральской, 99
в г. Краснодаре по ул. М. Демуса, 20/1

2. Основные показатели деятельности организации за 2023 год:

Выручка за 2023 г всего**: 7 284 147** тыс. руб., в т. ч.:
по основному виду деятельности: Торговля оптовая металлами в первичных формах
- 7 273 857 тыс. руб.;
Затраты на производство и реализацию продукции за 2023г, всего: **7 064 184** тыс. руб.,
- из них :
- себестоимость продаж – **6 822 207** тыс. руб.;
- коммерческие расходы **- 241 977** тыс.руб.

Проценты к получению – 146 тыс. руб.
Проценты к уплате – **65 720** тыс. руб.
Прочие доходы всего – **10 318** тыс. руб.
Прочие расходы всего – **10 455** тыс. руб.

Арендованные основные средства, числящиеся за балансом на 01.01.2024 г:
- 8 объектов – **58 894,4** тыс. руб. в т.ч
- часть помещения в г. Краснодаре по ул. М. Демуса 20/1 (офис) площадью 19,9 кв.м
- земельный участок в Ростове-на-Дону по ул. Каширская, 3 (12700 кв.м)
- часть помещения в Ростове-на-Дону по ул. Каширская, 3 (9 комнат общей площадью 152 кв.м)
- земельный участок в Ростове-на-Дону по ул. Каширская, 1 (4500 кв.м)
- площадка розничной торговли в Ростове-на-Дону по ул. Каширская, 1 (130 кв.м)
- часть помещения в г. Краснодаре по ул. Уральская, 99 (три комнаты 49,7 кв.м)
- часть помещения в г. Таганрогу по ул. Ленина, 214 (12,5 кв.м)
- часть помещения в г. Таганроге по ул. Ленина, 214 Б офис 8 (46 кв.м)

В совместной деятельности предприятие в 2023 году участия не принимало.

3. Информация о связанных сторонах, конечных бенефициарных владельцах

Информация о связанных сторонах:

- Андрющенко Алексей Викторович – Директор ООО «Ростсталь»
- ООО "Металл-Маркет" - Общество и юридическое лицо контролируются одними и теми же физическими лицами - (продажи металлопродукции).
- ООО "Гермес" - Общество и юридическое лицо контролируются одними и теми же физическими лицами - (аренда имущества, принадлежащего на праве собственности ООО "Гермес")

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу:

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу в 2023 г (зарплата) составило: 3040,0 тыс.руб., в т. ч. НДФЛ 395,1 тыс. руб.

Конечными бенефициарами ООО «Ростсталь» являются:

Егошин Николай Ананьевич - доля в Уставном капитале - 40%
Кашуба Владимир Анатольевич - доля в Уставном капитале - 40%

4. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие отражению в настоящей отчетности отсутствуют.

5. Финансовый результат хозяйственной деятельности.

Проведя анализ за период 2022 г и 2023 г, можно отметить следующее:

- в 2023 году произошло увеличение выручки по сравнению с предыдущим годом на 2 135 322 тыс. руб., при этом коммерческие расходы выросли на 48 644 тыс. руб. , чистая прибыль возросла на 105 528 тыс. руб (118 701 тыс. руб. в 2023 году, против 13 173 тыс. руб. за 2022 год).

6. Информация о рисках.

Деятельность предприятия подвержена рыночным рискам, связанными с возможными неблагоприятными последствиями изменения рыночных цен на товары, изменения процентных ставок, курсов иностранных валют.

Деятельность предприятия подвержена правовым рискам, связанным с изменением налогового законодательства.

Деятельность предприятия подвержена риску ликвидности, связанному с возможностями организации в полном объеме погасить имеющуюся задолженность заимодавцам по полученным займам по срокам, установленным в договорах с ПАО СБЕРБАНК.

Общество выступает Принципалом по договорам Банковской гарантии с ПАО СБЕРБАНК на сумму 400 000 тыс. руб., в связи с чем, Общество подвержено кредитному риску, связанному с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении или ненадлежащем исполнении условий Договоров банковской гарантии.

В качестве снижения рисков Обществом совершенствуются способы повышения качества организации и управления производственным процессом.

7. Условные факты хозяйственной деятельности:

В 2023 году ООО «Ростсталь» участвовало в судебных разбирательствах, в которых выступало : в качестве привлеченного третьего лица, по делу № А32-34954/2023

Ведется взыскание денежных средств в рамках следующих дел «о банкротстве»:

- единственный кредитор по делу № А53-16525/2019 в отношении ООО «Донмаркет» на сумму 2 148 011 831 руб, в рамках утвержденного мирового соглашения от 30.11.2021 г.
- состоит в реестре кредиторов по делу № А12- 08456/2020 в отношении ООО «ДПК» на сумму 129 263 190 руб.

- состоит в реестре кредиторов по делу № А53-19699/2015 в отношении ОАО «Резметкон» на сумму 6 400 000 руб.
- состоит в реестре кредиторов по делу № А32-43455/2019 в отношении ООО «Партнер» на сумму 9 400 000 руб.
- состоит в реестре кредиторов по делу № А32-5051/2018 в отношении ООО «Возрождение 2003» на сумму 4 813 569 руб, солидарно с Башарина ВД по делу № А32- 11416/2018
- состоит в реестре кредиторов по делу № А32-39935/2021 в отношении ИП Фисенко ВВ на сумму 4 914 893,81 руб.
- состоит в реестре кредиторов по делу № А32-4184/2020 в отношении ООО «Тихорецкая транспортная компания» на сумму 745 076 руб., солидарно с Хибенкова АА, по делу № А53-8572/2021.

Ведется взыскание в рамках исполнительного производства в отношении ИП Куров ВВ, в рамках дела А53-35659/2019 на сумму 128 280 руб.

8. Государственная помощь

Государственная помощь и субсидии из бюджета не предоставлялись.

9. Информация об основных положениях учетной политики организации:

В организации в 2023 году применялась учетная политика, утвержденная приказом директора от «30» декабря 2022 г. № 82

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.
- Переоценка не проводилась.
- Материально-производственные запасы: оценка при списании МПЗ осуществляется по методу ФИФО.
- Резерв под снижение стоимости материальных ценностей за отчетный период не создавался, поскольку инвентаризацией не выявлены товарно-материальные ценности, на которые в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели, либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества.
- Финансовый результат текущей деятельности: финансовый результат от реализации товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и фактическими расходами предприятия за отчетный период.

Директор ООО «Ростсталь» А. В. Андрющенко

"12" марта 2024 года