ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХРЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД ООО «УралИмпорт»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Полное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «УралИмпорт». Сокращенное наименование общества: ООО «УралИмпорт».

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью.

Юридический адрес общества: 614038, Пермский край, Пермь г, Академика Веденеева ул., дом № 48.

ООО «УралИмпорт», именуемое в дальнейшем «Общество», создано на основании решения общего собрания участников от 09.10.2006 г.

Дата государственной регистрации Общества и регистрационный номер: Основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1065903041368 от 17.10.2006 г. зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы России по Дзержинскому району г. Перми, ИНН 5903074725, КПП 590701001, ОКПО 98047861.

ООО «УралИмпорт» осуществляет свою деятельность в соответствии с Гражданским кодексом РФ, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998г. №14-ФЗ, и Уставом.

Устав Общества утвержден Решением общего собрания участников Общества от 10 октября 2014 года, зарегистрирован в ИФНС №17 по Пермскому краю 20.10.2014 г. Изменения в Устав утверждены на общем собрании участников Общества от 28.03.2017 года, зарегистрированы в ИФНС №17 по Пермскому краю 07.04.2017 г.

Общество осуществляет следующие виды экономической деятельности:

Основной вид деятельности:

22.21 Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей;

Дополнительные виды деятельности:

22.23 Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве;
22.29 Производство прочих пластмассовых изделий;
27.33 Производство электроустановочных изделий;
43.21 Производство электромонтажных работ;
46.1 Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе;
46.4 Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами;
46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами;
46.7 Торговля оптовая специализированная прочая;
46.72.2 Торговля оптовая металлами в первичных формах;
46.9 Торговля оптовая неспециализированная,

осуществление других видов деятельности, не запрещенных и не противоречащих действующему законодательству РФ.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

Размер доли участников соответствует соотношению номинальной стоимости их доли и Уставного капитала Общества и составляет:

Архипов Валерий Михайлович – 50 %, номинальная стоимость доли 5 тыс. руб.;

Корж Дмитрий Павлович – 50 %, номинальная стоимость доли 5 тыс. руб.

Данные физические лица являются бенефициарами Общества.

Среднегодовая численность работников составила за 2023 год 137 человек, за 2022 год 118 человек, за 2021 год 110 человек.

Органы управления ООО «УралИмпорт»:

Общее собрание Учредителей – высший орган управления Общества;

Директор – единоличный исполнительный орган Общества.

В течение 2023 года обязанности директора исполнял Корж Дмитрий Павлович.

Главный бухгалтер общества – Ощепкова Татьяна Вадимовна.

У Общества отсутствует ревизионная комиссия.

Общество имеет обособленное подразделение по адресу: 643, 618962, Пермский край, г. Лысьва, д. Заимка, зарегистрированное 21.12.2015 с присвоением КПП 591845001.

Деятельность осуществляет от имени Общества. Общество несет ответственность за деятельность своего обособленного подразделения.

Бухгалтерскую и налоговую отчетность представляет, а также уплачивает все налоги, головная организация ООО «УралИмпорт».

2. Раскрытие применяемых способов ведения учета

2.1. Основа представления информации в годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется в соответствии с нормативными документами, определяющими методологические основы, а также порядок организации и ведения бухгалтерского учета:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ от 29.07.1998г. № 34н (с изменениями от 30.12.1999 г. и 24.03.2000 г.);
- Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий, утвержденным приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н (с изменениями и дополнениями от 07.05.2003 № 38 и от 18.09.2006 № 115нприказами Минфина России);
- Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ);
- Другими нормативными документами и методическими указаниями, и материалами по вопросам бухгалтерского учета с учетом последующих изменений и дополнений к ним;

Бухгалтерский учет в Обществе в течение 2023 года осуществлялся с применением программы «1С:Управление производственным предприятием: 8.3» в соответствии с рабочим планом счетов. Регистры бухгалтерского учета ведутся на машинных носителях в рамках, предусмотренных бухгалтерскими программами.

Бухгалтерский учет осуществляется на основании первичных учетных документов. В качестве первичных документов применяются унифицированные формы, утвержденные графиком документооборота по ООО «УралИмпорт».

Бухгалтерская отчетность за 2023 год подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

На основании п. 9 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» при подготовке бухгалтерской отчетности за 2023 год Общество придерживается принятых форм отчетности и их содержания последовательно от одного отчетного периода к другому. Изменения принятого содержания и форм бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023 г. проведена инвентаризация имущества (включая основные средства) и обязательств.

Общество находится на общей системе налогообложения (ОСНО).

2.2. Основные методы учёта имущества, имущественных прав и обязательств.

1) **Учет основных средств и капитальных вложений** ведется в соответствии с требованиями ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», 6/2020 «Основные средства» и иных нормативных актов. Последствия изменения учетной политики, в связи с началом применения

новых Стандартов Общество отражает альтернативно (ФСБУ 06), перспективно (ФСБУ 26), без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета.

Основные средства отражены по стоимости приобретения или строительства, не включая затраты на текущее обслуживание, за вычетом накопленной амортизации и накопленного обесценения. Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

В бухгалтерском учете объекты стоимостью не более 40000 руб. за единицу списываются на затраты по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Амортизация начисляется линейным способом, начиная с 1 числа месяца, следующего за месяцем ввода основного средства в эксплуатацию.

2) Учет арендных отношений

Учет арендных обязательств общество ведет в соответствие с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»,

Последствия изменения учетной политики, в связи с началом применения нового Стандарта Общество отражает упрощенным способом, без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета.

Право пользования активом отражается в составе статьи баланса «Основные средства». В стоимость права пользования активами включаются затраты Общества, связанные с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодное для использования в запланированных целях.

Срок полезного использования права пользования активами определяется исходя из срока аренды, определенного специалистами Общества, перехода прав на предмет аренды и иных данных.

3) **Учет запасов** ведется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы» и иных нормативных актов по фактической себестоимости на счетах:

- 10 «Материалы» (без применения счетов 15 «Изготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»);
- 41 «Товары»;
- 43 «Готовая продукция» (без применения счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг));
- 21 «Полуфабрикаты собственного производства».

Транспортно-заготовительные расходы включаются в первоначальную стоимость материалов и товаров. Суммы расходов на заготовку и доставку рассчитываются пропорционально их стоимости.

При отпуске товарно-материальных ценностей в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

4) **Учет расходов**

Учет затрат производства ведется в соответствии с требованиями ПБУ 10/99 «Расходы организации» и иных нормативных актов.

Для учета затрат производства используется попередельный и позаказный метод учета.

Учет прямых расходов ведется на счетах: 20 «Основное производство» и 25 «Общепроизводственные расходы».

Учет косвенных расходов ведется на счетах: 26 «Общехозяйственные расходы».

Калькулируется ограниченная себестоимость работ, услуг.

В конце отчетного периода косвенные расходы списываются непосредственно на себестоимость продаж по методу «директ-костинг» пропорционально выручке от реализации продукции по видам продукции (работ, услуг).

К незавершенному производству относятся полуфабрикаты собственного производства, используемые для производства готовой продукции. Обособленный учет полуфабрикатов отражается по фактически произведенной себестоимости с применением счета 21 «Полуфабрикаты собственного производства».

5) **Учет доходов**

Учет доходов ведется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99 «Доходы организации» и иных нормативных актов.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется по мере отгрузки товара (оказания работ, услуг) на основании выписанных накладных (платежных документов).

6) **Учет прочих доходов и расходов** ведется на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Расходы, понесенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, признаются в качестве расходов будущих периодов, списание осуществляется равномерно исходя из срока, уставленного договором.

Если из условий договора нельзя определить срок полезного использования программ для ЭВМ, к которому относятся произведенные расходы, то такие расходы списываются единовременно в том отчетном периоде, в котором предприятие приобрела это право.

В отчетности прочие доходы и расходы показываются развернуто.

7) **Учет расчетов по кредитам и займам** ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по полученным займам и кредитам показывается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров. Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены, включая начисленные проценты, если иное не предусмотрено кредитным договором.

8) **Расчет налога на прибыль** осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Отложенные налоги отражаются в балансе развернуто.

9) **Существенность показателей отчетности и ошибок**

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 10 %.

Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 10 % и подлежит исправлению согласно положений ПБУ 22/2010.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Основные средства и капитальные вложения

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Аналитический учет основных средств в Обществе осуществляется в разрезе инвентарных единиц.

Общий коэффициент износа амортизируемого имущества на конец года составил 72 %.

Случаи приобретения объектов основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, в 2023 году отсутствуют, как и объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности.

Переоценка основных средств учетной политикой не предусмотрена.

За 2023 год со счетов 08 «Капитальные вложения» на счет 01 «Основные средства» было введено в эксплуатацию основных средств на сумму 4 971 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 на балансе в качестве вложений во внеоборотные активы, числятся объекты учета на сумму 4 325 тыс.руб.

Основная доля основных средств на конец отчетного периода приходится на наличие машин и оборудования, так как основным видом деятельности ООО «УралИмпорт» является производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей.

Общество произвело анализ признаков обесценения основных средств, принимая во внимание внутренние и внешние источники информации. В результате анализа, признаки обесценения основных средств на 31.12.2023 г. не установлены.

Все объекты основных средств пригодны для использования и используются в деятельности организации.

3.2. Учет запасов

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учет производственных запасов осуществляется на основании федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н, прочих нормативных актов.

В качестве запасов в балансе отражены:

- остаток не использованных материалов 22 284 тыс. руб.;
- остаток полуфабрикатов собственного производства 1 962 тыс. руб.

За 2023 год было реализовано готовой продукции на сумму 300 140 тыс. руб., себестоимость проданной продукции составила 276 688 тыс. руб.

Сумма выданных авансов поставщикам товарно-материальных ценностей несущественна, составила менее 10% от строки 1210 баланса «Запасы», учтена в составе дебиторской задолженности.

По состоянию на 31 декабря 2023 и 31 декабря 2022 гг. запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, отсутствуют.

3.3. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.1 и 5.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Крупнейшие дебиторы представлены в таблице ниже

Дебитор	На 31 декабря 2023 года, тыс. руб.	На 31 декабря 2022 года, тыс. руб.
ООО «Металлопласт»	96	161
ООО "Лайндрайф"		27

Дебиторская задолженность Общества отражается в учете и отчетности в суммах, вытекающих из состава данных бухгалтерского учета, первичных документов, выставленных в адрес покупателей и принятых к учету, по отгруженным материальным ценностям, выполненным работам, услугам.

В балансе дебиторская задолженность уменьшена на сумму НДС, зачтенного с уплаченных авансов.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражена задолженность в сумме **100** тыс. руб., в т. ч:

- расчеты с покупателями и заказчиками по текущим поставкам 98 тыс. руб.;
- расчеты с поставщиками по авансам выданным 2 тыс. руб.;

Требования (обязательства), выраженные в валюте (у. е.), подлежащие оплате в рублях, пересчитываются по курсу, установленному соглашением сторон, на дату перехода права собственности, прекращения (исполнения) требований (обязательств) и (или) на последнее число текущего месяца в зависимости от того, что произошло раньше.

Долгосрочная дебиторская задолженность (со сроком погашения свыше одного года в соответствии с условиями заключенных договоров), по состоянию на 31.12.2023 отсутствует.

Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, а также по иным основаниям составила 555 тыс. руб. с одновременным отражением за балансом на счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов», за исключением списанной задолженности ликвидированных должников.

3.4. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. На 31.12.2023 года финансовые вложения отсутствуют.

3.5. Учет денежных средств

В течение 2023 года Общество осуществляло как наличные, так и безналичные расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

Содержание	Остаток денежных средств на 01.01.2023, тыс. руб.	Поступило за период, тыс. руб.	Выбыло за период, тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2023, тыс. руб.
Касса	9	252	(257)	4
Р/с в банках	69	172 610	(172 569)	110
Итог:	**78**	**172 862**	**(172 826)**	**114**

При подготовке Отчета о движении денежных средств были исполнены требования ПБУ 23/2011 «Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» в части обязательного свернутого отражения сумм косвенных налогов.

По состоянию на 31.12.2023 г. раскрыта следующая информация (на основании п. 25 ПБУ 23/2011):

а) недоступных существенных сумм денежных средств (или их эквивалентов) не имеется;

б) значительное расширение масштабов деятельности, и, соответственно, денежные потоки, связанные с данным процессом, отсутствуют;

в) денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций не отражены по отчетным сегментам, вследствие отсутствия оснований для выделения сегментов в соответствии с ПБУ 12/2010.

3.6. Прочие оборотные и внеоборотные активы

Прочие оборотные активы в бухгалтерском балансе представлены следующим образом:

Вид актива	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года	На 31 декабря 2021 года
Остаток не признанных в отчетном периоде РБП	-	8	27

По состоянию на 31 декабря 2023 года, 31 декабря 2022 года, 31 декабря 2021 года у Общества отсутствуют прочие внеоборотные активы.

3.7. Собственный капитал

По состоянию на 31 декабря 2023 и 2022 годов уставный капитал Общества составлял 10 тыс. руб. В течение 2023 года изменений в составе учредителей не происходило. Процент полностью оплаченных долей по состоянию на 31 декабря 2023 и 31 декабря 2022 гг. составил

100%. По состоянию на 31 декабря 2023 и 2022 годов у Общества не формировался добавочный капитал и резервный капитал.

3.8. Учет кредитов и займов

Наличие и движение кредиторской задолженности по кредитам и займам в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учет кредитов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Общая сумма задолженности на 31.12.2023 составляет 168 тыс. руб., сумма процентов, причитающихся к выплате кредиторам 0 руб. Начисленные проценты отражаются в бухгалтерском учете в составе прочих расходов. Сумма начисленных процентов за 2023 год составила 10 тыс. руб.

3.9. Обеспечения обязательств

За балансом на счете 008 «Обеспечение обязательств и платежей полученные» отражена сумма поручительств:

Организация / Гарант, которые предоставили обеспечение	Организация / Банк, в пользу которого предоставлено обеспечение	Номер договора, по которому получено обеспечение	Вид обеспечения (аваль, залог, поручительство, гарантия, др. забалансовые обязательства)	Вид валюты	Стоимость обеспечения по договору, тыс. руб.	Дата начала действия договора обеспечения	Дата окончания действия договора обеспечения
Архипов В.М.	АО "Микрофинансовая компания Пермского края"	12205800	поручительство	RUR	1 500,00	07.02.2022	08.02.2024
Корж Д.П.	АО "Микрофинансовая компания Пермского края"	12205800	поручительство	RUR	1 500,00	07.02.2022	08.02.2024

За балансом на счете 009 «Обеспечение обязательств и платежей выданные» отражены суммы выданного обеспечения:
- выданные поручительства:

Наименование кредитора	Наименование должника (лица за которого предоставлено поручительство)	Сумма поручительства, тыс. руб.	Дата предоставления	Дата истечения срока поручительства	Описание обязательства, по которому предоставлено пручительство
ООО "СОВКОМБАНК Факторинг""	ООО «ТД Урал ПАК»	75 000,00	10.11.2021	Бессрочный	П/ДФИн-92/2021 факторинг
Банк ВТБ (ПАО)	ООО «ТД Урал ПАК»	57 000,00	02.02.2023	16.11.2026	ГСГ23/PRBR/2395 Банковская гарантия
ПАО "Сбербанк России"	ООО «ТД Урал ПАК»	200 000,00	15.03.2022	14.03.2025	420F0029P-001 Кредитный договор
ПАО "Сбербанк России"	ООО «ТД Урал ПАК»	200 000,00	07.04.2023	07.04.2026	420C00GH5ACPM MF Кредитный договор
ПАО "Сбербанк России"	ООО «ТД Урал ПАК»	60 000,00	22.05.2023	22.05.2028	420B00IW2MF Кредитный договор

-выданные залоги: нет.

3.10. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Крупнейшие кредиторы представлены в таблице ниже

Кредитор	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
ООО "Магнитогорский Завод Металлообработки"	6158	3 364
ООО "Пластформ-Инжиниринг"	87	340
ООО "ТД Урал ПАК"	5493	20 155

Кредиторская задолженность Общества отражается в учете и отчетности в суммах, вытекающих из состава данных бухгалтерского учета, первичных документов, полученных от поставщиков и принятых к учету по товарам, работам, услугам.

В балансе кредиторская задолженность уменьшена на сумму НДС, исчисленного с полученных авансов.

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена задолженность в сумме **35 617** тыс. руб., в т.ч.:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками 11 787 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам 6 980 тыс. руб.;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению 3 877 тыс. руб.;
- задолженность перед персоналом 3 313 тыс. руб.;
- расчеты по исполнительным документам 90 тыс. руб.;

Долгосрочная кредиторская задолженность (со сроком погашения свыше одного года в соответствии с условиями заключенных договоров), по состоянию на 31.12.2023 г. состоит из долгосрочных займов и расчетов по договорам лизинга.

Величина списанной кредиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, а также по иным основаниям составила 0 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2022 и 2023 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

По итогам камеральных проверок налоговой и бухгалтерской отчетности, встречных проверок с контрагентами, проводимых налоговыми органами, нарушений не выявлено.

4. Расшифровка отдельных статей Отчета о финансовых результатах

4.1. Доходы общества

Доходы Общества принимаются к учету в соответствии с положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организации», утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

Доходы организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) определяется по мере отгрузки товаров потребителям (оказания услуг, выполнения работ).

Доходы от обычных видов деятельности за 2023 год составили 250 135 тыс. руб., прочие доходы составили 2 844 тыс. руб.

Доходы по видам деятельности за 2023 год (тыс. руб.)

№ п/п	Вид деятельности	ОКВЭД	Сумма без НДС 2023 г.
Доходы от обычных видов деятельности			
1	Производство пластмассовых плит, полос, труб и профилей	22.21	300 140
2	Торговля оптовая неспециализированная	46.9	0

ИТОГО			**300 140**
Прочие доходы			
	Доходы от реализации прочего имущества		1 570
	Доходы от сдачи металлолома		559
	Доходы от сдачи имущества в аренду		436
	Проценты к получению		0
	Списание кредиторской задолженности		0
	Излишки по итогам инвентаризации		0
	Прочие		32
ИТОГО			**2 597**

В 2023 году в финансово-хозяйственной деятельности Общества отсутствуют договоры, предусматривающие исполнение обязательств за реализованную продукцию (работы, услуги) неденежными средствами.

В составе прочих доходов Общества в 2023 году отсутствуют доходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет учета прибылей и убытков.

4.2. Расходы общества

Расходы Общества принимаются к учету в соответствии с положением по бухгалтерскому учету ПБУ 10/99 «Расходы организации», утвержденного приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Расходы Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности
- управленческие расходы
- коммерческие расходы
- прочие расходы.

Расходы, связанные с производством продукции (работ, услуг) включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии условий, установленных в разделе 4 ПБУ 10/99.

Себестоимость продаж товаров и готовой продукции за 2023 год составила 2766 688 тыс. руб.

Управленческие расходы за 2023 год составили 8 338 тыс. руб. единовременно списаны в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» в качестве расходов по обычным видам деятельности без распределения на остатки незавершенного производства, готовой продукции, товаров отгруженных.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат

тыс. руб.

Показатель	За 2023 год	За 2022 год	Отклонение
Материальные затраты	187 566	175 253	+12 313
Расходы на оплату труда	63 038	42 432	+20 606
Отчисления на соц. нужды	13 863	9 469	+4 394
Амортизация	8 477	8 567	-90
Прочие затраты	11 328	11 177	+151
НЗП	+754	- 1 545	+2 299
ИТОГО	**285 026**	**245 353**	**39 673**

Прочие расходы, тыс. руб.

Прочие расходы	2023 год	2022 год
проценты к уплате	10	19

расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	2 174	2 052
расходы от сдачи имущества в аренду	243	232
стоимость услуг банка	69	85
убытки прошлых лет, признанные в отчетном году	15	
суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания		511
налоги, госпошлины	94	18
прочие расходы	174	160
ИТОГО	**2 779**	**3 077**

В составе прочих расходов Общества в 2023 году отсутствуют расходы, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет учета прибылей и убытков.

4.3. Финансовый результат деятельности (риски хозяйственной деятельности)

Основные экономические показатели результатов деятельности предприятия за 2023 год представлены ниже в таблице:

Результаты деятельности ООО «УралИмпорт» за 2023 год

тыс. руб.

Показатель	Результат за 2023 год	Результат за 2022 год	Отклонение
1	2	3	4=2-3
Выручка	300 140	250 135	+50 005
Себестоимость продаж	276 688	238 343	+38 345
Валовая прибыль (убыток)	**23 452**	**11 792**	**+11 660**
Управленческие расходы	8 338	7 010	+1 328
Проценты к получению	0	1	-1
Проценты к уплате	10	19	-9
Прочие доходы	2 597	2 843	-246
Прочие расходы	2 769	2 988	-219
Прибыль до налогообложения	**14 932**	**4 619**	**+10 313**
Расход по налогу на прибыль	3 020	791	+2 229
Прочее (пени по налогам, корректировки ОНА, ОНО, относящиеся к прошлым налоговым периодам)	1	0	+1
Чистая прибыль	**11 911**	**3 828**	**+8 083**

Увеличение выручки от реализации за 2023 год составляет 50 005 тыс. руб. в сравнении с предыдущим отчетным периодом. Соответственно, произошло увеличение себестоимости продаж на 38 345 тыс. руб.

Уменьшение прочих доходов и расходов произошло за счет уменьшения списания безнадежных долгов.

Чистая прибыль Общества по итогам работы за 2023 год составила 11 911 тыс. руб., увеличение в сравнении с 2022 годом составило 8 083 тысяч рублей.

На увеличение чистой прибыли значительно оказало влияние увеличение выручки от реализации.

4.4. Пояснения по расчету налога на прибыль

Расход по налогу на прибыль (строка 2410 отчета о финансовых результатах) составил (3 020) тыс. руб. и был определен исходя из требований п. 20 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по

налогу на прибыль организаций»: как сумма текущего налога на прибыль и ОНП (суммарное изменение ОНА и ОНО за период):

- текущий налог на прибыль (строка 2411 о финансовых результатах) составил (2 922) тыс. руб., что соответствует данным строки 031 Приложения 7 к Листу 02 налоговой декларации по налогу на прибыль;

- отложенный налог на прибыль (ОНП) (строка 2412 отчета о финансовых результатах) составил (98) тыс. руб. Данная величина обусловлена возникновением (погашением) временных разниц и признанием (списанием) отложенных налоговых активов.

Временные разницы налогового учета за 20232 год выражены в использовании различных методов оценки себестоимости готовой продукции и полуфабрикатов, в учете имущества, выкупленного у лизинговой компании, по которому в договорах лизинга предусматривался учет имущества на балансе лизингополучателя, а также по стоимости имущества менее 100 тыс. руб.

В составе постоянных разниц при расходах, не учитываемых по налоговому учету согласно статье 270 НК РФ, учтены: штрафы и пени, прибыли (убытки) прошлых лет, прочие расходы.

5. Информация о рисках

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности:

Страновые и региональные риски

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионе, в котором общество зарегистрировано в качестве налогоплательщика и осуществляет основную деятельность, минимальны. Кроме того, минимальны и риски, связанные с географическими особенностями Пермского края, такими как повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью или труднодоступностью и т.п., минимальны.

В связи со специальной военной операцией, предпринятой Россией в отношении Украины, в большом количестве принимаются ограничительные меры со стороны различных стран и международных компаний и как следствие возникают следующие риски:

- риски снижения покупательской активности и снижения выручки в РФ. Экспортная выручка отсутствует.

- риски увеличения цен на сырье и материалы для основной хозяйственной деятельности. Сырье и комплектующие Общество приобретает у российских поставщиков, возможно пересмотр их ценовой политики в сторону увеличения.

Происходящие события увеличивают риски ведения бизнеса. Обществом на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для ее деятельности, принимаются все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Отраслевые риски

Основными отраслевыми рисками Общества в области обрабатывающих производств являются риски снижения спроса на продукцию, ввиду неплатежеспособности потребителей, риски повышения цен на электроэнергию и другие энергоносители, риски не поставки необходимого для производства продукции сырья, повышения цен на сырье для основной хозяйственной деятельности. Для предупреждения наступления указанных событий Обществом расширяется номенклатура выпускаемой продукции с приоритетом на наиболее рентабельные виды продукции, расширяется выбор поставщиков по основным материалам.

Правовые риски

Осуществляя хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации, Общество подвержено возможности возникновения правовых рисков связанных с:

- изменением валютного регулирования;

- изменением налогового законодательства;
- изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества.

Общество применяет общий режим налогообложения, имеет на балансе значительный объем имущества, следовательно, увеличение налоговых ставок по основным видам налогов (налог на прибыль, налог на добавленную стоимость, налог на имущество) может привести к удорожанию производимой продукции. Однако наступление подобных неблагоприятных факторов не прогнозируется.

Финансовые риски

Изменение процентных ставок по кредитам может в значительной мере повлиять на финансовое состояние, т.к. Общество имеет большую зависимость от заемного капитала.

В целом к планам будущей деятельности предприятия следует отнести наиболее полное и качественное удовлетворение потребностей покупателей в производимой продукции (выполненных работах, оказанных услугах) в соответствии с уставной деятельностью, а также увеличение выручки и получение прибыли. Общество будет развиваться, осваивать новые технологии для снижения себестоимости и получения прибыли. Расширение круга покупателей, освоение ближнего зарубежья.

Основу планирования хозяйственной деятельности Общества составляют договоры, заключенные с потребителями продукции, услуг и поставщиками материально-технических и других ресурсов, а также решения общего собрания Учредителей.

6. Информация о связанных сторонах.

Юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность Общества, составляющие бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых Общество, составляющее бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние (связанными сторонами) в соответствии с п. 4 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» в 2023 году являются:

Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество	**Основание, в силу которого лицо признается способным оказывать влияние на деятельность Общества**
Архипов Валерий Михайлович (ИП Архипов В.М.)	Участник Общества (учредитель с долей 50%)
Корж Дмитрий Павлович (ИП Корж Д.П.)	Участник Общества (учредитель с долей 50%) и генеральный директор Общества
ООО «ТД Урал ПАК»	Участником общества является Корж Д.П.
ООО «Электродеталь»	Участником общества является Корж Д.П.
ООО «ПК «ТЕМП»	Участником общества является Корж Д.П.
ООО «Металлопласт»	Участником общества является Корж Д.П.
ООО «Пластформ-Инжиниринг»	Участником общества является Архипова А.В. Директором общества является Корж Д.П.

В отчетном периоде имели место следующие операции со связанными сторонами:

1) ООО «ТД Урал ПАК»

По договору поставки продукции №1 от 11.01.2016 г.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
0	361 229,6	(361 229,6)	0	Текущие обязательства	Безналичный расчет

По договору аренды офисных помещений от 10.10.2014 г. по адресу г.Пермь, ул.Академика Веденеева, д.48.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
-	187,9	(187,9)	-	Текущие обязательства	Безналичный расчет

По договору поставки ТМЦ № 23 от 15.12.2023 г.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
-	270,0	(270,0)	-	Текущие обязательства	Безналичный расчет

По договору на реализацию ТМЦ № 285 от 30.12.2015 г.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
20 154,7	192 408,5	(207 069,9)	5 493,3	Текущие обязательства	Безналичный расчет

По договору на аренду оборудования от 29.12.2015 г.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
-	3 318,4	(3 318,4)	-	Текущие обязательства	Безналичный расчет

По договору аренды от 15.12.2015 г. помещений в д.Заимка Лысьвенского района

Задолженность на 01.01.2022, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2022, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
-	8 606,9	(8 606,9)	-	Текущие обязательства	Безналичный расчет

2) ООО «Электродеталь»

По договору поставки ТМЦ №1 от 12.02.2019 г.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
2,2	22,0	(24,2)	-	Текущие обязательства	Безналичный расчет

По договору аренды офисных помещений от 30.12.2016 г. по адресу г.Пермь, ул.Академика Веденеева, д.48.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
-	11,5	(9,6)	1,9	Текущие обязательства	Безналичный расчет

3) ООО «Металлопласт»

По договору поставки ТМЦ № 1 от 09.01.2020 г.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
110,4	552,4	(600,6)	62,2	Текущие обязательства	Безналичный расчет

По договору аренды оборудования от 26.10.2018 г.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
50,5	201,9	(218,7)	33,7	Текущие обязательства	Безналичный расчет

4) ООО «Пластформ-Инжиниринг»

По договору оказания производственных услуг № 2 от 25.01.2016 г.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
-	57,2	(57,2)	-	Текущие обязательства	Безналичный расчет

По договору поставки № 1 от 11.01.2016 г.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
263,9	5 499,8	(5 751,2)	12,4	Текущие обязательства	Безналичный расчет

По договору аренды оборудования № 7 от 20.03.2018 г.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
75,9	375,1	(376,0)	75,0	Текущие обязательства	Безналичный расчет

По договору аренды помещения от 27.04.2015 г.

Задолженность на 01.01.2023, тыс.руб.	Возникло обязательств, тыс.руб.	Погашено обязательств, тыс.руб.	Задолженность на 31.12.2023, тыс.руб.	Срок расчетов	Форма расчетов
-	122,0	(122,0)	-	Текущие обязательства	Безналичный расчет

Дивиденды участникам Общества в 2023 году не выплачивались.

К управленческому персоналу Общества относятся:
- директор
- главный бухгалтер

Размер вознаграждения, выплаченный основному управленческому персоналу в 2023 году, составил 692,3 тыс. руб., начисленные на него налоги и иные обязательные платежи в бюджет составили 156,7 тыс. руб.

7. Условные обязательства и условные активы

Условных обязательств и условных активов, возникших вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование обязательства или актива на 31.12.2023 г. зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, неконтролируемых непосредственно организацией, у Общества не имеется.

8. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год отсутствуют.

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и их последствий в 2023 году в ООО «УралИмпорт» не было.

10. Учет договоров строительного подряда

Данный вид договоров отсутствует в финансово-хозяйственной деятельности ООО «УралИмпорт».

11. Государственная помощь

Государственную помощь в 2022 - 2023 г.г. ООО «УралИмпорт» не получало.

12. Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ.

Основания для выделения отдельных сегментов, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», в 2023 году отсутствуют.

13. Пояснения по прекращаемой деятельности

Руководством Общества не принимались решения о прекращении части деятельности по производству продукции, продаже товаров, по выполнению работ, оказанию услуг.

14. Пояснения по совместной деятельности

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

15. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

События или условия, способные оказать влияние на возникновение сомнений в способности Общества осуществлять свою деятельность непрерывно, отсутствуют.

Руководство Общества оценило все угрозы, влияющие на непрерывность деятельности организации.

В отчетном периоде финансовый результат оказался выше, чем в предыдущих годах.

Общество способно осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем и не имеет намерений или потребности в ликвидации.

Такие факторы, как положительный показатель чистых активов, увеличение объема продаж, прибыль по итогам работы за 2023 год, текущий характер кредиторской задолженности рассматриваются руководством как факторы, которые обусловливают применимость допущения непрерывности деятельности и способности ООО «УралИмпорт» осуществлять финансово-хозяйственную деятельность как минимум в течение ближайших 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Директор Д.П. Корж

05 марта 2024 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Корж Дмитрий Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	60 653	(38 652)	4 971	(85)	85	(8 648)	-	-	-	65 539	(47 215)
	5210	за 2022 г.	52 468	(28 250)	8 185	-	-	(10 402)	-	-	-	60 653	(38 652)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	57 153	(37 699)	4 971	(85)	85	(8 532)	-	-	-	62 039	(46 146)
	5211	за 2022 г.	48 968	(27 414)	8 185	-	-	(10 285)	-	-	-	57 153	(37 699)
Здания	5202	за 2023 г.	3 500	(953)	-	-	-	(116)	-	-	-	3 500	(1 069)
	5212	за 2022 г.	3 500	(836)	-	-	-	(117)	-	-	-	3 500	(953)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	3 009	6 287	-	(4 971)	4 325
	5250	за 2022 г.	2 554	5 429	-	(4 974)	3 009
в том числе: Покрасочная линия (модель BRP-150)	5241	за 2023 г.	1 700	-	-	-	1 700
	5251	за 2022 г.	1 700	-	-	-	1 700
Пресс-форма для литья стяжки 250*3	5242	за 2023 г.	721	-	-	(721)	-
	5252	за 2022 г.	-	721	-	-	721
Пресс-форма для литья стяжки 300*3	5243	за 2023 г.	-	801	-	-	801
	5253	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Экструзионная линия "Майкросан" D67L22	5244	за 2023 г.	-	1 238	-	-	1 238
	5254	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма для литья стяжки 200*3	5245	за 2023 г.	587	-	-	-	587
	5255	за 2022 г.	-	587	-	-	587
Модернизация пресс-формы для изготовления дюпель-хомута 19-25	5246	за 2023 г.	-	539	-	(539)	-
	5256	за 2022 г.	-	700	-	(700)	-
Модернизация пресс-формы дюбель-хомут 11-18	5247	за 2023 г.	-	520	-	(520)	-
	5257	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Модернизация пресс-формы дюбель-хомут нейлоновый 5-10	5248	за 2023 г.	-	469	-	(469)	-
	5258	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Бункерная сушилкаSHD-50 ТМ (10113110/061217/0167498)	5249	за 2023 г.	-	188	-	(188)	-
	5259	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Установка нагрева с функцией температурного контроллера, пром.применения WSTO-09W		за 2023 г.	-	539	-	(539)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Аппликатор автоматический FM-LS 110-30 LH		за 2023 г.	-	261	-	(261)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Пакет штампа для проколки напольного кабель-канала		за 2023 г.	-	55	-	(55)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Водокольцевой вакуумный насос		за 2023 г.	-	141	-	(141)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Пресс-форма для литья дюпель-хомута плоского 5-10		за 2023 г.	-	978	-	(978)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Компрессор ВК		за 2023 г.	-	135	-	(135)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Осушитель воздуха		за 2023 г.	-	49	-	(49)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Автозагрузчик SAL-460		за 2023 г.	-	376	-	(376)	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
Комплектующие к линии по изготовлению перфорированного кабель-канала		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	853	330	-	(1 184)	-
Пресс-форма для изготовления "Дюбель-хомут 11-18мм"		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	679	-	(679)	-
Пакет штампа вырубного для изготовления кабельной бирки 134		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	36	-	(36)	-
Пакет штампа вырубного для изготовления		за 2023 г.	-	-	-	-	-

кабельной бирки 135		за 2022 г.	-	45	-	(45)	-
Пакет штампа вырубного для изготовления кабельной бирки 136		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	61	-	(61)	-
Термопластавтомат IA360 двухкомпонентный		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1	-	(1)	-
Пресс-форма для литья клипсы D25 мм. под пистолет		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	743	-	(743)	-
Пресс-форма для литья клипсы D16 мм. под пистолет		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	723	-	(723)	-
Полуавтоматическая стреппинг-машина (с открытым корпусом) EXS-303		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	58	-	(58)	-
Пресс-форма для литья "Клипса d-20 мм"		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	742	-	(742)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 528	700
в том числе: Пресс-форма "Дюбель-хомут 19-25мм"	5261	539	700
Пресс-форма Дюбель-хомут нейлоновый прямоугольный 5-10 мм	5262	469	-
Пресс-форма для изготовления "Дюбель-хомут 11-18мм" И00000740	5263	520	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2 102	2 102	2 102
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	19 474	25 611	29 465
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	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Кор:к Дмитрий Павлович

(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Корж Дмитрий Павлович (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023 г.	21 019	-	21 019	746 692	(743 466)	-	-	X	24 246	-	24 246
	5420	за 2022 г.	23 725	-	23 725	651 689	(654 395)	-	-	X	21 019	-	21 019
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023 г.	18 303	-	18 303	193 908	(189 927)	-	-	-	22 284	-	22 284
	5421	за 2022 г.	22 553	-	22 553	173 349	(177 599)	-	-	-	18 303	-	18 303
Готовая продукция	5402	за 2023 г.	-	-	-	276 690	(276 690)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022 г.	-	-	-	238 329	(238 329)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022 г.	-	-	-	16	(16)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023 г.	2 716	-	2 716	276 094	(276 849)	-	-	-	1 962	-	1 962
	5425	за 2022 г.	1 172	-	1 172	239 995	(238 451)	-	-	-	2 716	-	2 716
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Корж Дмитрий Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	250	-	369 605	-	(369 755)	-	-	-	-	-	100	-
	5530	за 2022 г.	1 006	-	311 780	-	(312 530)	(5)	-	-	-	-	250	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	161	-	363 170	-	(363 233)	-	-	-	-	-	98	-
	5531	за 2022 г.	98	-	303 482	-	(303 419)	-	-	-	-	-	161	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	74	-	6 435	-	(6 507)	-	-	-	-	-	2	-
	5532	за 2022 г.	175	-	7 978	-	(8 079)	-	-	-	-	-	74	-
Прочая	5513	за 2023 г.	15	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022 г.	733	-	320	-	(1 033)	(5)	-	-	-	-	15	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	250	-	369 605	-	(369 755)	-	-	X	-	-	100	-
	5520	за 2022 г.	1 006	-	311 780	-	(312 530)	(5)	-	X	-	-	250	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	1 170	-	-	(1 170)	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	1 500	-	(330)	-	-	-	-	1 170
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	743	-	-	(743)	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	743	-	-	-	-	-	-	743
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	35 618	453 815	10	(463 228)	-	-	-	-	26 215
	5580	за 2022 г.	46 999	336 659	19	(348 058)	(1)	-	-	-	35 618
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	23 891	253 396	-	(265 500)	-	-	-	-	11 787
	5581	за 2022 г.	42 667	227 212	-	(245 987)	(1)	-	-	-	23 891
авансы полученные	5562	за 2023 г.	-	1 785	-	(1 785)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	8 998	133 528	-	(131 669)	-	-	-	-	10 857
	5583	за 2022 г.	2 910	66 217	-	(60 129)	-	-	-	-	8 998
кредиты	5564	за 2023 г.	1	921	10	(764)	-	-	-	-	168
	5584	за 2022 г.	-	-	19	(18)	-	-	-	-	1
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	2 728	64 185	-	(63 510)	-	-	-	-	3 403
	5586	за 2022 г.	1 422	43 230	-	(41 924)	-	-	-	-	2 728
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	35 618	453 815	10	(463 228)	-	X	-	-	26 215
	5570	за 2022 г.	46 999	336 659	19	(348 058)	(1)	X	-	-	35 618

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель _____ Корж Дмитрий Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	187 566	175 253
Расходы на оплату труда	5620	63 038	42 432
Отчисления на социальные нужды	5630	13 863	9 469
Амортизация	5640	8 477	8 567
Прочие затраты	5650	11 328	11 177
Итого по элементам	5660	284 272	246 898
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(1 545)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	754	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	285 026	245 353



Руководитель _____ Корж Дмитрий Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

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:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Корж Дмитрий Павлович
(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Корж Дмитрий Павлович (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023 г.	5910	-	-	-	-
	за 2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023 г.	5911	-	-	-	-
	за 2022 г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Корж Дмитрий Павлович

(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.