Общество с ограниченной ответственностью «ПромЭл»

302025, Орловская обл., г.Орёл, ул. Московское шоссе,
дом №137, корпус 1, помещение 44
8(4862)49-50-33, 49-50-32

ОГРН 1115753000472
ИНН 5753055174 КПП 575301001
Р\сч. 40702810310000000898
Орловский РФ АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК» г.Орел
БИК 045402751
Кор\сч. 30101810700000000751

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год

г. Орёл

СОДЕРЖАНИЕ

1. ВВЕДЕНИЕ....3
2. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 3
2.1 Общая информация....3
2.2 Основные виды деятельности....4
2.3 Сведения о размере, структуре уставного капитала Общества....4
2.4 Обособленные подразделения, филиалы и представительства 4
2.5 Сведения о численности сотрудников 4
2.6 Сведения об органах управления и контроля 4
2.7 Сведения об аудиторе общества....5
3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ 5
3.1 Основные положения учетной политики 5
3.2 Изменения учетной политики в отчетному 2023 году....6
4 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ 7
4.1 Основные средства....7
4.2 Запасы....11
4.3 Дебиторская задолженность 13
4.4 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)....14
4.5 Кредиторская задолженность....15
4.6 Сведения о заемных средствах общества....16
4.7 Выручка (доходы) от реализации....19
4.8 Расходы, связанные с реализацией....19
4.9 Проценты к уплате....20
4.10 Прочие доходы....20
4.11 Прочие расходы....20
4.12 Прибыль и чистые активы....21
4.13 Капитал и резервы....21
4.14 Аренда (арендатор)....21
4.15 Аренда (арендодатель)....22
5 ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ 22
5.1 Сведения о бенефициарном владельце....23
6 УСЛОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ....24
7 РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ....24
7.1 Управление рисками....24
7.2 Финансовые риски....24
7.3 Риски, связанные с налоговым законодательством....25
7.4 Репутационные риски....25
8 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ....25
9 ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ....26
10 ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ....26
11 ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩЕНИЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ....26

1. ВВЕДЕНИЕ

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПромЭл» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2023г. и за 2023 год, составленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включается:

- Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2023 года (Форма №1);
- Отчет о финансовых результатах за Январь-Декабрь 2023г. (Форма №2);
- Отчет об изменениях капитала за Январь-Декабрь 2023г. (Форма №3);
- Отчет о движении денежных средств за Январь – Декабрь 2023г. (Форма №4);
- Настоящей пояснительной записки к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублях.

ООО «ПромЭл» применяет общую систему налогообложения. Финансовый год на предприятии устанавливается с 01 января по 31декабря включительно.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

2.ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

2.1 Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственность «ПромЭл»
Сокращенное наименование	ООО «ПромЭл»
Юридический адрес–	302025, Орловская область, г. Орёл, Московское шоссе, дом №137, корпус 1, помещение 44
Фактический адрес	302025, Орловская область, г. Орёл, Московское шоссе, дом №137, корпус 1, помещение 44
Почтовый адрес	302025, Орловская область, г. Орёл, Московское шоссе, дом №137, корпус 1, помещение 44, почтовый ящик 20
Телефон	(4862) 49-50-32, 49-50-33
Адрес электронный адрес	promel-orel@yandex.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	5753055174
Код причины постановки на учет (КПП)	575301001
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН)	1115753000472
Код ОКПО	67122155
Код ОКТМО	54701000

Общество с ограниченной ответственностью «ПромЭл» зарегистрировано 21 марта 2011 года в ИФНС по Советскому району г. Орла свидетельство серия 57 №00126016, является юридическим лицом действует на основании Устава и законодательством Российской Федерации.

Общество является членом Союза «Торгово-промышленная палата Орловской области» и Торгово-промышленной палаты Российской Федерации с 09 ноября 2022 года.

2.2 Основные виды деятельности

Фактически осуществляемые виды деятельности в отчетном периоде

ОКВЭД-2	Вид деятельности
27.32	Производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования
24.44	Производство меди
25.93	Производство изделий из проволоки, цепей и пружин
27.1	Производство электродвигателей, генераторов, трансформаторов и распределительных устройств, а также контрольно-измерительной аппаратуры
27.12	Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры
27.2	Производство электрических аккумуляторов и аккумуляторных батарей
27.31	Производство волоконно-оптических кабелей
27.33	Производство электроустановочных изделий
27.4	Производство электрических ламп и осветительного оборудования
27.9	Производство прочего электрического оборудования
46.9	Торговля оптовая неспециализированная
52.10.9	Хранение и складирование прочих грузов

Основным видом экономической деятельности ООО «ПромЭл» является производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования (код по ОКВЭД-2: 27.32).

Общество не осуществляет лицензируемых видов деятельности.

2.3 Сведения о размере, структуре уставного капитала ООО «ПромЭл»

Уставный капитал на отчетную доту составляет 10 тыс. руб. Изменений в уставном капитале не производилось.

2.4 Обособленные подразделения, филиалы и представительства

У Общества отсутствуют обособленные подразделения.

2.5 Сведения о численности сотрудников

Показатель	За 2023 год	За 2022 год
Среднесписочная численность (чел.)	110	107

2.6 Сведения об органах управления и контроля

Сведения о единоличном исполнительном органе

№п/п	ФИО	Должность	Основание вступление в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Рубцов Вадим Юрьевич	Генеральный директор	Приказ №1 от 21.03.2011	21.03.2011	по 28.02.2026

Сведения о главном бухгалтере Общества

№п/п	ФИО	Должность	Основание вступление в должность	Дата вступления в должность	Срок полномочий
1	Симаева Инна Николаевна	Главный бухгалтер	Приказ№2-31/01-23-л от 31.01.2023	01.02.2023	-

Органами управления общества являются:

- Участник общества;
- Генеральный директор общества

Форма собственности – частная. Единственным учредителем Общества является гражданин Российской Федеральный Рубцов Вадим Юрьевич.

2.7 Сведения об аудиторе общества

В соответствии с требованиями действующего законодательства годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023г подлежит обязательному аудиту.

Аудитором Общества назначена независимая аудиторская организация

Наименование Аудитора	ОГРН	Сведения о членстве в СРО
ООО «Аудиторская фирма УКАП» (ИНН 5752002998 КПП 575301001)	1025700787111	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС)

3. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

3.1 Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 10 (дести) процентов.

Ключевые положения учетной политике по разделам учета

Раздел учета	Основные способы учета, утвержденные в учетной политике
Основные средства	ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения

	в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся: - ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.; - затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб. Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.
Нематериальные активы	Амортизация начисляется линейным способом по всем объектам нематериальных активов.
Запасы	Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как - оргтехнику, расходные материалы к ней - офисную мебель - канцелярские товары. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно. Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам прямых материальных затрат, суммам всех прямых затрат. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.
Доходы и расходы	Учет доходов и расходов ведется методом начисления Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006). Расходы будущих периодов списываются равномерно.
Учет аренды	Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды. Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам: • сроком аренды не более 12 месяцев; • со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб. Способ амортизации ППА — линейный

3.2 Изменения учетной политики в отчетному 2023 году

Значительные изменения / дополнения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ [1]

4.1 Основные средства

Активы принимаются к учету в качестве основных средств, в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Учет основных средств», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 № 204н

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов основных средств приведены в табличной части пояснений:

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	Начисленная амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	56 736	(14 434)	45 846	(600)	600	(19 813)	-	-	100 369	(33 647)
	5210	за 2022г.	28 414	(421)	26 478	(227)	227	(14 240)	-	-	56 736	(14 434)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	24 120	(9 257)	38 446	(600)	600	(11 147)	-	-	63 937	(19 804)
	5211	за 2022г.	20 050	(230)	1 998	-	-	(9 026)	-	-	24 120	(9 257)
Офисное оборудование	5202	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2022г.	227	(191)	-	(227)	227	(36)	-	-	-	-
Здания	5203	за 2023г.	32 617	(5 178)	7 400	-	-	(8 665)	-	-	36 431	(13 843)
	5213	за 2022г.	8 136	-	24 481	-	-	(5 178)	-	-	32 617	(5 178)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	10 493	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	10 493	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

[1] Суммы в пояснениях приведены в тыс. руб., если не указано иное

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 2023г.	-	62 365	(16 520)	(45 846)	-
	5250	за 2022г.	-	26 478	-	(26 478)	-
в том числе: Двух ручьевая волочильная машина ХМ-160 (Инв. №00-000063)	5241	за 2023г.	-	6 620	-	(6 620)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Двух ручьевая волочильная машина ХМ-160 (Инв. №00-000064)	5242	за 2023г.	-	6 586	-	(6 586)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Литцекрутильная машина ХМ-Ф630 (Инв. №00-000065)	5243	за 2023г.	-	3 508	-	(3 508)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Двух ручьевая волочильная машина ХМ-160 (СПРИНТ-ЛОГИСТИКА)	5244	за 2023г	-	12 590	12 590	-	-
	5254	за 2022г	-	-	-	-	-
Литцекрутильная машина ХМ-Ф630 (СПРИНТ-ЛОГИСТИКА)	5245	за 2023г.	-	3 451	3 451	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Труба PN 20 ProAqua	5246	за 2023г	-	1	1	-	-
	5256	за 2022г	-	-	-	-	-
Кран шаровый ¾ г/г баб.	5247	за 2023г	-	1	1	-	-
	5257	за 2022г	-	-	-	-	-
Кран шаровый ½ г/ш баб.	5248	за 2023г	-	1	1	-	-
	5258	за 2022г	-	-	-	-	-
Фильтр КОЛБА ½ магистральный хол/вода б/карт.	5249	за 2023	-	1	1	-	-
	5259	за 2022	-	-	-	-	-
Муфта разъемная 25- ½ Н		за 2023	-	1	1	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Патрубок 1/2"х15 ш/ц медная труба		за 2023	-	1	1	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Уголок ½ х15 ш/ц медная труба		за 2023	-	1	1	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Труба медная мягкая 15х1,0 (ALR)		за 2023	-	14	14	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Труба ПЭ 100 40 (2.04) SDR17 водопроводная (бухта 100м)		за 2023	-	5	5	-	-

		за 2022	-	-	-	-	-
Отвод ПЭ 40		за 2023	-	3	3	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
TST Кран шаровый 1 ¼ г/ш руч.		за 2023	-	15	15	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Переход 1 ¼ х 1 ½ ш/г (32х40) под ключ		за 2023	-	1	1	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Клапан обратный 1 ¼ г/г STI		за 2023	-	3	3	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Тройник ПЭ 40		за 2023	-	1	1	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Заглушка 2 г		за 2023	-	1	1	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
ПП Труба PN 20 ProAqua		за 2023	-	1	1	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
ПП Муфта комб. 32-1 НР		за 2023	-	1	1	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
ПП Муфта разъемная 32- ¾ ВР		за 2023	-	2	2	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
ПП Муфта комб. 40-1 ¼ НР		за 2023	-	2	2	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
ПП Муфта разъемная 32- ¾ НР		за 2023	-	2	2	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Насос JEMIX WRS 32/8 – 180 3- скоростной		за 2023	-	46	46	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Волока из синтетических сверхтвердых материалов диапазон диаметра 0,800-1,500 D15		за 2023	-	121	121	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Волока из синтетических сверхтвердых материалов диапазон диаметра 0,300-1,000 D12		за 2023	-	121	121	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Волока из синтетических сверхтвердых материалов диапазон диаметра 0,100-0,600 D6		за 2023	-	41	41	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Волока из синтетических сверхтвердых материалов диапазон диаметра 0,301-0,400		за 2023	-	41	41	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Волока из синтетических сверхтвердых материалов диапазон диаметра 0,201-0,300		за 2023	-	45	45	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Тройник ½ г/г/г		за 2023	-	1	1	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-

VT Кран шаровый ½ г/г руч.		за 2023	-	3	3	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Бочонок ½ на 150мм удлин.латунь		за 2023	-	1	1	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Штуцер для шлангов 1/2ш х 10мм		за 2023	-	1	1	-	-
		за 2022	-	-	-	-	-
Крутильная машина одинарной скрутки с зубчатым механизмом изменения шага скрутки		за 2023г.	-	3 271	-	(3 271)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Машина скрутки сечений 0,5-2,5 кв.мм.модель FC-650C-1		за 2023г.	-	4 768	-	(4 768)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Машина среднего волочения NIEHOFF 4x0 15x0.40mm предназначена для волочения и отжига одновременно 4 проволок		за 2023г.	-	8 855	-	(8 855)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Линия непрерывного волочения проволоки HTL-1000SP-I		за 2023г.	-	2 488	-	(2 488)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик LONKKING LG20DT		за 2023г.	-	2 350	-	(2 350)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение (302025, Орловская обл., г. Орёл, Московское ш., д. 137, корп.1, лит А, пом.3а.		за 2023г.	-	7 400	-	(7 400)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение (302025, Орловская обл., г. Орёл, Московское ш., д. 137, пом. 84 (17)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	5 300	-	(5 300)	-
Аренда помещения (Орловская обл., г. Орёл, ш Московское, д.137, этаж №1)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	6 832	-	(6 832)	-
Аренда помещения (Орловская обл., г. Орёл, ш Московское, д.137, пом.83 (17))		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	10 493	-	(10 493)	-
Аренда нежилого помещения (302025, г. Орёл, ул. Московское шоссе, д.137, корп. 1)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 855	-	(1 855)	-
Погрузчик LONKKING FD20T		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 998	-	(1 998)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

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	10 493	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	70 470	50 952	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	294	294	50 485
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

В течении 2023 года основных средств, полученных по договорам лизинга, ООО «ПромЭл» не имеет.
Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

4.2 Запасы

Активы принимаются к бухгалтерскому учету в качестве запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Данные о балансовой стоимости запасов, остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода в разрезе видов запасов, движения запасов за отчетный период приведены в табличной части пояснения:

1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2023г.	589 788	-	10 326 852	(10 141 751)	-	-	X	774 890	-
	5420	за 2022г.	470 803	-	8 466 763	(8 347 777)	-	-	X	589 788	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	559 359	-	3 559 411	(3 559 411)	-	-	3 000 946	733 034	-
	5421	за 2022г.	443 231	-	2 903 938	(2 787 809)	-	-	1 247 787	559 359	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	29 952	-	3 363 735	(3 358 444)	-	-	-	35 243	-
	5422	за 2022г.	27 166	-	2 775 088	(2 772 301)	-	-	-	29 952	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	477	-	11 759	(5 623)	-	-	-	6 613	-
	5423	за 2022г.	407	-	652	(582)	-	-	-	477	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	3 391 948	(3 391 948)	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	2 787 085	(2 787 085)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расшифровка показателя «сырья, материалов и других аналогичных ценностей» приведена в таблице:

Наименование показателя	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.
Сырье и материалы	730 250	555 331	438 865
Топливо	5	18	7
Тары и тарные материалы	2 526	711	789
Прочие материалы	-	-	712
Материалы, переданные в переработку на сторону	-	2 486	2 486
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	226	813	372

Специальная оснастка и специальная одежда на складе	27	-	-
ИТОГО:	733 034	559 359	443 231

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	-	-	-

В отчетном году и предыдущем периоде запасы, по которым наблюдалось снижении стоимости, не выявлены. В связи, с чем резерв под обесценение МПЗ в 2023, 2022, 2021 гг. не создавался

4.3 Дебиторская задолженность

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности приведены в табличной части пояснений:

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 долгов 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	45 849	-	47 827	-	(15 025)	(180)	-	-	X	X	-	-	-
	5530	за 2022г.	32 014	-	25 206	-	(9 948)	(1 486)	-	-	-	-	78 470	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	35 072	-	19 869	-	(4 502)	-	-	-	62	-	45 849	-	-
	5531	за 2022г.	24 563	-	14 681	-	(4 173)	-	-	-	-	-	50 439	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	406	-	27 905	-	(151)	(180)	-	-	-	-	35 072	-	-
	5532	за 2022г.	1 942	-	158	-	(209)	(1 486)	-	-	-	-	27 980	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	10 371	-	53	-	(10 373)	-	-	-	-	-	406	-	-
	5533	за 2022г.	5 509	-	10 366	-	(5 566)	-	-	-	62	-	10 371	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	45 849	-	47 827	-	(15 025)	(180)	-	X	-	-	78 470	-	-
	5520	за 2022г.	32 014	-	25 206	-	(9 948)	(1 486)	-	X	62	-	45 849	-	-

2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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	-	-	-	-	-	-

4.4 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр.1250)

Наименование показателя	На 31.12.2022	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Касса	221	189	146
Расчетные счета	1 473	1 057	6 684
в том числе:			
Филиал центральный ПАО БАНКА «ФК ОТКРЫТИЕ»	11	129	215

Орловский РФ АО «РОССЕЛЬХОЗБАНК»	84	174	5 953
Орловское отделение №8595 ПАО СБЕРБАНК	36	62	16
Филиал «Корпоративный» ПАО «Совкомбанк»	1 339	692	500
ЯРОСЛАВСКИЙ Ф-Л ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК»	3	-	-
Всего по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»	1 694	1 246	6 830

Движение денежных средств в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности за 2023, 2022 гг. приведено в отчете о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств за 2023г. платежи по оплате труда работников отражены с учетом сумм, подлежащих удержанию из заработной платы сотрудников (НДФЛ, удержание по исполнительным листам, суммы страховых взносов). В соответствии письма Минфина России от 29.01.2014 №07-04-18/01 и от 22.01.2016 № 07-04-09/2355 данные показатели отражались по строке 4122 «в связи с отплатой труда работников».

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций

4.5. Кредиторская задолженность

Данные о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности приведены в табличной части пояснений:

1 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	13 145	10 180	-	-	-	-	-	-	23 325
	5573	за 2022г.	13 145	-	-	-	-	-	-	-	13 145
прочая	5554	за 2023г.	40 315	21 061	-	(10 023)	-	-	-	-	51 353
	5574	за 2022г.	31 615	19 801	-	(11 101)	-	-	-	-	40 315

	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	630 871	2 031 359	26 503	(1 830 287)	-	-	-	-	858 445
	5580	за 2022г.	511 395	1 923 188	25 293	(1 829 068)	-	-	62	-	630 871
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	289 132	388 393	-	(243 154)	-	-	-	-	434 372
	5581	за 2022г.	262 229	257 607	-	(230 704)	-	-	-	-	289 132
авансы полученные	5562	за 2023г.	139 338	53 774	-	27 868	-	-	-	-	220 979
	5582	за 2022г.	56 384	71 677	-	11 277	-	-	-	-	139 338
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	4 684	2 926	3 681	(3 503)	-	-	-	-	1 937
	5583	за 2022г.	4 260	1 740	1 303	(2 681)	-	-	62	-	4 864
кредиты	5564	за 2023г.	195 720	1 592 001	21 407	(1 609 336)	-	-	-	-	199 793
	5584	за 2022г.	187 592	1 590 858	22 790	(1 605 520)	-	-	-	-	195 720
займы	5565	за 2023г.	-	-	1 343	(1 343)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	1 201	(1 201)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	1 996	117	71	(819)	-	-	-	-	1 365
	5586	за 2022г.	930	1 306	-	(240)	-	-	-	-	1 996
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	630 871	2 031 359	26 503	(1 830 287)	-	X	-	-	858 445
	5570	за 2022г.	511 395	1 923 188	25 293	(1 829 068)	-	X	62	-	630 871

2 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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

4.6 Сведения о заемных средствах общества

ООО «ПромЭл» - заемщик

Кредитор/ Заимодавец *	Продукт (кредит, овердрафт, займ, иное)	Номер договора	Дата договора	Дата погашения	Валюта кредита (RUR, USD, EUR и т.д.)	Сумма/Лимит по договору в валюте обязательства	Сумма задолженности в рублевом эквиваленте	Процентная ставка	Начисленные и уплаченные проценты за 2023 год (обороты)	
									Дебет	Кредит
ООО «НАВИГАТОР»	займ	5	25.07.2011	30.04.2026	RU	3 000	3 000	9	270	270

		10	12.08.2011	30.04.2026	RU	1 000	1 000	9	90	90
		13	26.10.2011	30.04.2026	RU	1 000	1 000	9	90	90
ООО НПЦ «Модуль»	зайи	3	23.07.2012	23.08.2026	RU	350	350	9	31	31
		1	04.03.2013	04.04.2026	RU	1 000	1 000	9	90	90
		2	13.03.2013	13.04.2026	RU	500	500	9	45	45
		1	26.03.2015	26.04.2026	RU	2 000	2 000	9,5	190	190
ООО «Промснаб-Электромонтаж»	займ	1	03.02.2012	03.04.2026	RU	1 200	970	9	87	87
		7	04.07.2012	04.08.2026	RU	1 000	1 000	9	90	90
		8	06.07.2012	06.08.2026	RU	500	300	9	27	27
		10	27.09.2012	27.10.2026	RU	525	525	9	47	47
		1	26.03.2015	26.04.2026	RU	1 500	1 500	9,5	144	144
ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ ОРЛОВСКОЙ ОБЛАСТИ (НО ФРП ОО)	целевой займ	ДЗ-06/23	28.06.2023	26.06.2026	RU	10 180	10 180	3	142	142
итого	x	x	x	x	x	x	23 325	x	1 343	1 343
ПАО Банк «ФК Открытие»	ВКЛ	К2/57-00/22-00069 от 21.02.2022	21.02.2022	21.08.2023	RU	20 001	-	10,3	853	853
ПАО Банк «ФК Открытие»	НКЛ	К3/57-00/22-00036 от 21.10.2022	21.10.2022	20.10.2023	RU	49 595	-	11,7	4 597	4 597
Банк ВТБ (ПАО)	овердрафт	ОВ/512021-003240	02.09.2021	04.09.2023	RU	80 000	-	12	2 068	2 068
Банк ВТБ (ПАО)	овердрафт	ОВК/РЦ5123-076232 от 07.04.2023	07.04.2023	07.04.2025	RU	86 000	79 793	16	5 071	5 071
Банк ВТБ (ПАО)	ВКЛ	ВКЛ/РЦ5123-065731 от 30.03.2023	30.03.2023	29.03.2026	RU	50 000	50 000	16	1 250	1 250
Филиал Корпоративный ПАО СОВКОМБАНК	ВКЛ	1233/СПл-РКЛ/23 от 28.03.2023	28.03.2023	27.03.2024	RU	50 000	50 000	ключевая ставка Банка России (в % годовых), увеличен	4 347	4 347

								ная на 3 % (Три) процента годовых На дату заключения договора -10,5%		
Филиал Корпоративный ПАО СОВКОМБАНК	ВКЛ	1315/СПл-РКЛ/23 от 04.04.2023	04.04.2023	03.04.2024	RU	20 000	20 000	ключевая ставка Банка России (в % годовых), увеличенная на 3 % (Три) процента годовых На дату заключения договора -10,5%	1 429	1 429
Филиал Корпоративный ПАО СОВКОМБАНК	ВКЛ	872//СПл-РКЛ/22 от 27.04.2022	27.04.2022	26.04.2023	RU	50 000	-	10,5	1 792	1 792
итого	x	x	x	x	x	x	199 793	x	21 407	21 407
Всего	x	x	x	x	x	x	223 118	x	22 750	22 750

Кредитные средства привлечены для приобретения материалов и пополнение оборотных средств Общества. Просроченная ссудная задолженность по основному долгу и процентам перед кредитором/заимодавцем за 2023 год отсутствует.

4.7 Выручка (доходы) от реализации

Расшифровка строки 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах (без НДС)

Вид дохода	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Выручка от реализации кабельно-проводниковой продукции	3 494 065	2 888 003
Выручка от реализации покупных товаров	5 570	823
Товары из давальческого сырья	-	76
Итого по строке 2110 «Выручка»	3 499 635	2 888 902

4.8 Расходы, связанные с реализацией

Расшифровка расходов, связанные с реализацией ООО «ПромЭл»

№ строки Отчета о финансовых результатах	Основные виды деятельности	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
2120	Себестоимость продаж	3 364 064	2 774 752
2220	Управленческие расходы, в том числе	88 726	78 062
	- Аренда автопогрузчика	125	125
	- Аренда недвижимого имущества	18 939	15 462
	- Аренда движимого имущества (оборудование)	-	32
	- Амортизация	19 234	13 973
	- Банковская гарантия	28	-
	- Госпошлина	22	-
	- ДМС	210	297
	- Имущественные налоги	161	97
	- Материальные затраты (инвентарь)	649	-
	- Оплата труда	13 002	11 002
	- Почтовые обслуживание	3	12
	- Право использования Товарного знака	338	-
	- Размещение сообщения в ЕФРСФДЮЛ	1	1
	- Расходы на рекламу (НЕ нормируемые)	151	-
	- Расходы на рекламу (нормируемые)	51	-
	- Сертификация продукции	458	529
	- Списание прочих материалов	10 961	16 571
	- Списание стоимости ПП	10	3
	- Страховые взносы	3 959	2 981
	- Транспортные услуги	11 651	9 370
	- Услуги по сопровождению системы	333	192
	- Энергоснабжение	7 265	6 924
	- Прочие затраты	1 175	491

4.9 Проценты к уплате

Информация строки 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах

Основные виды деятельности	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Проценты к уплате, в том числе	22 750	23 990
Проценты по кредитам	21 407	22 790
Проценты по займам	1 343	1 200

4.10 Прочие доходы

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах

Основные виды деятельности	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Исправительные записи по операциям прошлых лет	509	2 900
Реализация прочего имущества (материалов)	366	1 490
Признан прочий доход в сумме фактически осуществленных расходов, направленных на финансирование предупредительных мер по сокращению травматизма	49	44
Курсовые разницы	40	662
Учтена финансовая поддержка в форме гранта на компенсацию части затрат на оплату % по кредитному договору	-	944
Сдача имущество в аренду	1 455	-
Прочие доходы	-	6
ИТОГО	2 419	6 046

4.11 Прочие расходы

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах

Основные виды деятельности	2023 год, тыс. руб.	2022 год, тыс. руб.
Расходы на услуги банка	869	351
Штрафы, пени и неустойки к получению	3 754	1 243
Разница залоговой и фактической стоимости	-	78
Списание выделенного НДС на прочие расходы	34	3
Аренда рабочих мест для инвалидов	432	198
Сумма ежегодного членского взноса в ТПП Орловской области	15	-
Реализация прочего имущества (материалов)	349	1 464
Услуги адвоката	-	660
Вода	273	274
Исправительные записи по операциям прошлых лет	751	2 898
Курсовые разницы	84	1 527
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	180	1 487
Благотворительное пожертвование	60	25
Прочие расходы	140	23
Итого	6 941	10 231

4.12 Прибыль и чистые активы

По итогам 2023 года Обществом получена прибыль (убыток) до налогообложения 19 573 тыс.руб. (строка 2300 Отчета о финансовых результатах).

Чистая прибыль отчетного года после налогообложения составила 8 278 тыс руб. (строка 2400 Отчета о финансовых результатах).

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности, информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций, в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль, для целей налогообложения, по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации за 2023 год составила 23 998 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023 год составила 4 800 тыс. руб.

4.13 Капитал и резервы

Информация о капитале и резервах представлена в форме Отчет об изменениях капитала, который входит в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По состоянию на 31.12.2023 г. чистые активы Общества имеют положительную величину и составляют 41 462 тыс. руб.

Чистые активы увеличились по сравнению с 31.12.2022г. на 8 278 тыс. руб.

4.14 Аренда (арендатор)

В связи с вступлением в силу с 1 января 2022 г. ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество осуществляет балансовый учет договоров аренды, включая лизинг, независимо от договорных условий.

В отношении арендованного объекта в учете признается право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде.

Наименование арендодателя	**Группа объектов арендованного имущества**	**Стоимость право пользованием актива (ППА), тыс. руб.**	**Стоимость обязательства по аренде (ОА), тыс. руб.**
ООО «Промснаб-Электромонтаж» (ИНН: 5753038330)	Машины и оборудование (кроме офисного)	5 797	5 695
ИП Рубцов В.Ю. (ИНН 5753055174)	Машины и оборудование (кроме офисного)	6 967	14 535
ООО «ЭЛПРОКАБЕЛЬ» (ИНН 7704871945)	Производственное оборудование	7 151	7 151
ИП Сафошкин Олег Николаевич (ИНН 575201469174)	Здания, строения, помещения	6 764	6 920
ИП Володько Иван Иванович (ИНН 770802625674)	Здания, строения, помещения	7 460	10 436
Гр. РФ Ситникова Елена Ивановна (ИНН 575100683929)	Здания, строения, помещения	2 712	2 712
ООО «Навигатор»	Здания, строения,	1 012	1 012

(ИНН 5751020000)	помещения		
	ИТОГО	37 863	48 461

На 31.12.2023 остаточная стоимость ППА и обязательств по аренде отразились в бухгалтерском балансе:

- по строке 1150 «Основные средства» - стоимость ППА
- по строке 1450 «Прочие обязательства» - стоимость ОА

За 2023 сумма амортизации ППА отразилась в управленческих расходах отчета о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2023 г. является текущей.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.15 Аренда (арендодатель)

По состоянию на 31.12.2023 Обществом передано в субаренду:

Договор аренды	Арендатор	Объект аренды	Срок аренды
№31/03/23-1 (СА) от 31.03.2023г.	ООО НПЦ «Модуль» (ИНН: 5753053850)	Нежилое помещение, расположенное по адресу: 302025, г. Орел, ул. Московское шоссе, д.137, корп.1, помещение 83 (17)	с 01.04.2023 по 29.02.2024

5. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в следующих случаях, установленных нормами ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»:

- когда организация контролируется или на нее оказывается значительное влияния юридическим и (или) физическим лицом;
- когда организация контролирует или оказывает значительное влияние на юридическое лицо;
- когда организация и юридическое лицо контролируется или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).

Перечень связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Характер отношений
ООО НПЦ «Модуль» (ИНН: 5753053850)	Организация контролируется данным Лицом
ООО «Промснаб-Электромонтаж» (ИНН: 5753038330)	Организация контролируется данным Лицом

Операции со связанными сторонами в отчетном периоде, тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Вид операции	Условия и сроки завершения расчетов	Объем операций в отчетном периоде		Показатели на конец отчетного периода	
			Дебет	Кредит	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ООО НПЦ «Модуль» (Заимодавец)	Заем	Согласно договору возврат займа до 2026г.	-	-	-	3 850
	Начисление процентов	Согласно договору ежемесячно	357	357	-	-
ООО НПЦ «Модуль» (Покупатель)	Реализация товаров, работ (услуг)	Согласно договору, оплата денежными средствами	19 852	4 064	37 583	-
ООО НПЦ «Модуль» (Поставщик)	Реализация товаров, работ (услуг)	Согласно договору, оплата денежными средствами	48 501	55 218	-	6 717
ООО «Промснаб-Электромонтаж» (Заимодавец)	Заем	Согласно договору возврат займа до 2026г.	-	-	-	4 295
	Начисление процентов	Согласно договору ежемесячно	394	394	-	-
ООО «Промснаб-Электромонтаж» (Покупатель)	Реализация товаров, работ (услуг)	Согласно договору, оплата денежными средствами	9 777	5 696	12 856	-
ООО «Промснаб-Электромонтаж» (Поставщик)	Реализация товаров, работ (услуг)	Согласно договору, оплата денежными средствами	116 857	103 102	-	-
ООО «Промснаб-Электромонтаж» (Арендатор)	Аренда имущества	Согласно договору оплата ежемесячно денежными средствами	1 479	1 621	-	199

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались.
Списания дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон не было.

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых управленческому Персоналу.

За 2023год исполнительному органу было начислено:
оплата труда за отработанное время 1 976 тыс. руб.,
оплата ежегодного отпуска 372 тыс. руб.,

компенсационные выплаты (больничный лист за первые три дня выплаченный работодателем, сохранение среднего заработка на время служебной командировки, суточные), договор дарения в денежной форме 66 тыс. руб.,

начислено взносов во внебюджетные фонды 677 тыс. рублей.

5.1 Сведения о бенефициарном владельце

В настоящей бухгалтерской отчетности Общество раскрывает информацию о бенефициарном владельце, которым признается физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать его действия.

Ф.И.О.	Резидентство	ИНН	Основание для признания бенефициаром: доля участия (как прямого, так и косвенного), контроль над действиями Общества
Рубцов Вадим Юрьевич	Резидент	575104686335	100%

6 УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ

По состоянию на отчетную дату отсутствует информация об условных обязательствах и активах, подлежащая раскрытию в настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

7. РИСКИ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

7.1 Управления рисками

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

7.2 Финансовые риски

Общество подтверждено рыночному риску. Кредитному риску и риску ликвидности.

1.Валютный риск

Валютные риски связаны с активами и обязательствами Общества, выраженными в иностранных валютах. Валютный риск – это риск того, что справедливая стоимость или бедующие денежные потоки, связанные с подверженностью риску, будут колебаться вследствие изменений в валютных курсах. Общество не имеет существенных расчетов в иностранной валюте.

2. Страновый риск

Общество не подвержено страновому риску, поскольку не имеет дочерних организаций в других странах.

3. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства:

- кредиторскую задолженность поставщиками и подрядчиками
- задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

Целью Общества является поддержания баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования банковского овердрафта, банковских кредитов.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального

соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. Общество проанализировало концентрацию риска в отношении рефинансирования своей задолженности и пришла к выводу, что она является низкой. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

4. Кредитный риск

Кредитный риск – риск того, что Общество понесет финансовые убытки, поскольку контрагенты не выполнят свои обязательства по предоставленным им заемные средства. Общество не подвержено кредитному риску.

7.3 Риски, связанные с налоговым законодательством

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватить три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

7.4 РЕПУТАЦИОННЫЕ РИСКИ

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции, а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

При раскрытии информации о событиях после отчетной даны Общество руководствует ПБУ 7/98 «Событие после отчетной даты»

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности произошли следующие события после отчетной даты:

Общество подвержено влиянию политико-экономических факторов, определяемых текущей политической и макроэкономической ситуацией, в том числе замедление темпов экономического роста, падение покупательной способности населения и частного потребления, снижение реальных располагаемых доходов населения, рост цен на продукты и услуги, санкции и т.п. Угрозы, связанные с военными конфликтами, а также последующими расширением санкций в отношении РФ, отдельных граждан РФ могут стать причинами возможного снижения объема реализации, повышения расходов, или других негативных последствий. Настоящая отчетность сформирована в условиях высокой неопределенности в отношении развития сложившейся ситуации и возможных политико-экономических последствий. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить с достаточной степенью уверенности на дату подписания настоящей отчетности.

9. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Организация в течение отчетного года не получала государственная помощь.

10. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ

ООО «ПромЭл», как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010).

11. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩЕНИЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организацией не принималось решений о прекращении деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п.4 ПБУ 16/02). Прекращаемые операции отсутствовали.

Дата подписания отчетности: 04.03.2021

Генеральный директор
ООО «ПромЭл» _____ Рубцов Вадим Юрьевич