

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2023 год.

I. Основные сведения об организации

ООО «Алитер-Акси» образовано 4 августа 1999 года (свидетельство о регистрации № 92000).

Юридический адрес – 191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, д. 16, литер А.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 10 февраля 2003, за основным государственным регистрационным номером 1037825016481.

Участники Общества по состоянию на 31.12.2023 г.

- Артамонова Тамара Васильевна - доля в уставном капитале – 20% (на 31.12.2022 г., 31.12.2023 г.);
- Власов Владимир Владимирович - доля в уставном капитале – 20% (на 31.12.2022 г., 31.12.2023 г.);
- Денисов Дмитрий Евгеньевич - доля в уставном капитале – 20% (на 31.12.2022 г., 31.12.2023 г.);
- Жидков Андрей Борисович - доля в уставном капитале – 20% (на 31.12.2022 г., 31.12.2023 г.);
- Зубарев Иван Павлович - доля в уставном капитале – 20% (на 31.12.2022 г., 31.12.2023 г.).

В соответствии с Уставом Общества руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган Общества - генеральный директор, подотчетный Общему собранию участников, избираемый общим собранием участников Общества.

Основной вид деятельности общества — производство строительных металлоконструкций - 82% от выручки.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А

ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001

ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000

Тел. 603-22-11

В целом выручка за 2023 г. составила 4 829 931 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Вид деятельности	2023 г.			2022 г.		
	Выполнено работ	В т.ч. на экспорт	В т.ч. необлагаемый оборот	Выполнено работ	В т.ч. на экспорт	В т.ч. необлагаемый оборот
Производство строительных металлических конструкций и изделий	3 208 718	-	-	3 951 349	-	-
Производство огнеупорных смесей	865 000	36 903	-	730 236	15 540	-
Авторский надзор и строительно-монтажные работы	75 986	-	-	50 146	-	90
Проектные работы	123 594	-	3 209	70 855	-	-
Продажа материалов	30 623	-	-	27 345	-	-
Итого	4 303 921	36 903	3 209	4 829 931	15 540	90

Общество не имеет филиалов и представительств.

Общество имеет аттестованные лаборатории:

1. Лаборатория неразрушающего контроля № ЛНК-068 А 0008 от 03.02.2021 г.
2. Испытательная (аналитическая) лаборатория № ИЛ/ЛРИ-01323 от 26.04.2019 г.
3. Испытательная лаборатория RA.RU.21HT97 от 21.11.2019 г.

Деятельность Общества ведется в соответствии со свидетельствами саморегулируемых организаций (СРО) о допуске к определенным видам работ. ООО «Алитер-Акси» входит в НП СРО «Ассоциация строителей Санкт-Петербурга» (строительство) и НП «ЭнергоТеплоМеталлургПроект» (проектирование):

- Свидетельство НП СРО «Ассоциация строителей Санкт-Петербурга» № С-003-78-1643-78-020217 от 02.02.2017г. о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

- Свидетельство НП СРО «ЭнергоТеплоМеталлургПроект» № П-084/05-28072015-009 от 28.07.2015г. о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Среднесписочная численность сотрудников за отчетный период составила 366 человек (за 2022 год – 340 человек).

Лицами, ответственными за составление бухгалтерской отчетности Общества в отчетном периоде, являлись:

Генеральный директор – Жидков Андрей Борисович;

Главный бухгалтер – Петров Александр Глебович.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

Аудиторскую проверку по итогам работы за 2023г. проводит ООО «Аудиторская компания «Коллеги», член СРОА Ассоциация «Содружество» (ОРНЗ 11706105958).

II. Учетная политика и раскрытие существенных показателей

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету № 1-24, ФСБУ 5/2019, Планом счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкцией по его применению, утвержденными Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н. Налоговый учет ведется в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации. Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена распоряжением от 28.12.2022. Учетная политика Общества сформирована на основании требований Российского законодательства.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Поэтому денежные средства на валютных счетах в банках отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов доллара США, Евро, Китайского юаня, действовавших на 31.12.2023. Курс доллара США на эту дату составил 89,6883 руб. за 1 долл. США, Евро - 99,1919 руб. за 1 евро, Юаня – 12,5762 за 1 юань.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их на отчетную дату, относились на прочие доходы и расходы.

2. Информация об арендованных ОС

В проверяемом периоде Общество арендовало недвижимое имущество (офисные и производственные помещения в г. Санкт – Петербург), используемые для размещения персонала и производств. Также общество арендовало ОС. Остаточная стоимость арендованного недвижимого имущества и ОС в договорах аренды не указана, срок аренды менее 12 месяцев. Объекты ППА не создавались в связи с отсутствием объекта учета.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

3. Основные средства и нематериальные активы

Учет Основных средств и капитальных вложений ведётся в соответствии Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н «Об утверждении Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Объекты основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами в эксплуатацию не вводились.

Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации отсутствуют.

В 2023 г. активы стоимостью не более 100 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств.

Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Организация начинает амортизацию линейным способом ежемесячно.

Организация начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно.

Организация проверяет Основные средства на обесценение в соответствии с п.38 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Ликвидационная стоимость объектов основных средств считается в соответствии с п.30 и п.31 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Организация не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года.

Незавершенные объекты строительства на конец года отсутствуют.

Общество не осуществляет деятельность, связанную с добычей и разведкой месторождений полезных ископаемых.

Информация о структуре основных средств приведена в табл. 2.1 Пояснений 2 к бухгалтерскому балансу.

4. Расходы будущих периодов (программное обеспечение)

Включение расходов, относящихся к будущим периодам, в состав текущих расходов производится путем равномерного отнесения этих расходов на соответствующие счета в течение периода, к которому они относятся.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 30924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

5. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

6. Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 1000 тыс. руб. на 31.12.2023 г. Уставный капитал полностью оплачен.

7. Налоги

Согласно ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные и постоянные налоги на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые доходы и расходы), т.е. суммы способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

8. Признание доходов

В качестве метода признания доходов и расходов применялся метод начисления.

9. Стоимость чистых активов

Величина чистых активов на 31.12.2023 составила 3 021 065 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 года стоимость чистых активов ООО «Алитер-Акси» составляла 2 890 612 тыс. руб.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Связанные стороны и бенефициарные владельцы.

Аффилированные лица.

Основной управленческий персонал:

Основным управленческим персоналом Общества является Генеральный Директор Жидков А.Б. Трудовым Договором предусмотрены следующие виды вознаграждений: ежемесячная заработная плата; надбавка; премия; оплата отпуска. В отчетном периоде Обществом было начислено сотруднику вознаграждений 40 330 тыс. руб. (Сумма

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А

ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001

ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000

Тел. 603-22-11

страховых взносов 5 824 тыс. руб.). Сумма выплаченных командировочных расходов 478 тыс. руб. Сумма выплаченных дивидендов 52 000 тыс. руб. За 2022 г. Обществом было начислено сотруднику вознаграждений 65 649 тыс. руб. (Сумма страховых взносов 10 986 тыс. руб.). Сумма выплаченных командировочных расходов 498 тыс. руб. Сумма выплаченных дивидендов 46 000 тыс. руб.

Прочий персонал:

Директор отдела огнеупорных материалов Денисов Д.Е. Трудовым Договором предусмотрены следующие виды вознаграждений: ежемесячная заработная плата; надбавка; премия; оплата отпуска. В отчетном периоде Обществом было начислено сотруднику вознаграждений 29 850 тыс. руб. (Сумма страховых взносов 4 116 тыс. руб.). Сумма выплаченных командировочных расходов 54 тыс. руб. Сумма выплаченных дивидендов 40 000 тыс. руб. За 2022 г. Обществом было начислено сотруднику вознаграждений 44 965 тыс. руб. (Сумма страховых взносов 7 592 тыс. руб.). Сумма выплаченных командировочных расходов 44 тыс. руб. Сумма выплаченных дивидендов 46 000 тыс. руб.

Финансовый директор Зубарев И.П. Трудовым Договором предусмотрены следующие виды вознаграждений: ежемесячная заработная плата; надбавка; премия; оплата отпуска. В отчетном периоде Обществом было начислено сотруднику вознаграждений 15 686 тыс. руб. (Сумма страховых взносов 1 807 тыс. руб.). Сумма выплаченных дивидендов 52 000 тыс. руб. За 2022 г. Обществом было начислено сотруднику вознаграждений 27 356 тыс. руб. (Сумма страховых взносов 4 704 тыс. руб.). Сумма выплаченных дивидендов 46 000 тыс. руб.

Участники общества:

Артамонова Т.В. Сумма выплаченных дивидендов в 2023 г. 52 000 тыс. руб. (в 2022 г. 46 000 тыс. руб.)

Власов В.В. Сумма выплаченных дивидендов в 2023 г. 52 000 тыс. руб. (в 2022 г. 46 000 тыс. руб.)

ЗАО «Алитер-Акси»

В 2023 Общество арендовало производственные площади, транспортные средства, оборудование (общая сумма аренды составила 147 575 тыс. руб. с НДС). ЗАО «Алитер-Акси» выполняло погрузо-разгрузочные работы (общая сумма 45 832 тыс. руб. с НДС).

В 2022 Общество арендовало производственные площади, транспортные средства, оборудование (общая сумма аренды составила 142 649 тыс. руб. с НДС). ЗАО «Алитер-Акси» выполняло погрузо-разгрузочные работы (общая сумма 45 832 тыс. руб. с НДС).

Иных операций в 2023 г., 2022 г. не проводилось.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А

ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001

ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000

Тел. 603-22-11

2. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов, в частности, включаются:

- а) уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы, определяемые с учетом пунктов 12, 13 настоящего Стандарта;
- б) затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);
- в) затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты организации по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;
- г) величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;
- д) связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;
- е) иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Учет материально-производственных запасов ведется на счете 10 «Материалы».

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг. К таким затратам относятся:

- а) материальные затраты;
- б) затраты на оплату труда;
- в) отчисления на социальные нужды;
- г) амортизация;
- д) прочие затраты.

В фактическую себестоимость незавершенного производства и готовой продукции включаются затраты, прямо относящиеся к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (прямые затраты), и затраты, которые не могут быть прямо отнесены к производству конкретного вида продукции, работ, услуг (косвенные затраты).

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по средней себестоимости.

Общество с ограниченной ответственностью
«Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А

ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001

ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000

Тел. 603-22-11

В связи с началом применения настоящего Стандарта Организация отражает изменение учетной политики способом перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

По состоянию на 31.12.2023 г. в бухгалтерском учете числятся запасы на сумму 1 399 855 тыс. руб., из них:

(тыс. руб.)

Наименование групп запасов	Сумма на 31.12.23.	Сумма на 31.12.22.	Сумма на 31.12.21.
Материалы	545 238	320 803	298 730
Затраты в незавершенном производстве	781 554	194 541	871 334
Готовая продукция и товары для перепродажи	3 271	4 901	5 352
Расходы будущих периодов *	13 481	8 114	5 956
Товары отгруженные	56 310	4 904	-
Итого:	1 399 855	533 263	1 181 372

* Расходы будущих периодов со сроком действия более одного года на сумму 126 тыс. руб. отражены по строке «Прочие внеоборотные активы».

**Общество с ограниченной ответственностью
«Алитер-Акси»**

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

3. Информация об отдельных видах дебиторской и кредиторской задолженности

3.1. Дебиторская задолженность

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 1 270 793 тыс. руб., из них:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма на 31.12.23.	Сумма на 31.12.22.	Сумма на 31.12.21.
Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков	959 765	559 899	600 974
Авансы поставщикам*	269 321	363 445	468 654
Прочая дебиторская** задолженность	41 707	58 675	31 288
Итого	1 270 793	982 019	1 100 916

* Отражены без учета НДС, уплаченного поставщикам.

** За вычетом НДС полученного от покупателей.

Прочая дебиторская задолженность включает в себя задолженность подотчетных лиц, расчеты по претензиям, задолженность бюджета, беспроцентным займам.

Дебиторская задолженность отражена с учетом, создаваемого в соответствии с п. 70 Положения по бухгалтерскому учету, утв. приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н. По состоянию на 31.12.2023 его размер составляет 23 175 тыс. руб. (31.12.2022 его размер - 6 751 тыс. руб.)

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

3.2. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 498 356 тыс. руб., из них:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма на 31.12.23 г.	Сумма на 31.12.22 г.	Сумма на 31.12.21 г.
Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам	111 462	34 086	154 073
Кредиторская задолженность* покупателям и заказчикам	253 059	491 512	214 610
Задолженность перед персоналом	-	-	-
Задолженность по социальному страхованию	20 576	-	-
Задолженность перед бюджетом	112 810	160 773	86 688
Прочая кредиторская** задолженность	449	531	34
Итого	498 356	686 902	455 405

* Отражена без учета НДС, полученного от покупателей.

** За вычетом НДС уплаченного поставщикам.

Прочая кредиторская задолженность включает в себя задолженность подотчетных лиц, расчеты по претензиям.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) от 13.12.2010 № 167н. общество создает резерв на оплату отпусков. На 31.12.2023 он составляет 71 126 тыс. руб. (На 31.12.2022 - 50 688 тыс. руб.). Резерв по гарантийным обязательствам обществом не создается в связи с невозможностью обоснования его оценочной величины (отсутствие статистического материала).

4. Финансовые вложения

Общество размещает средства на депозитных счетах в банке ПАО «Банк Санкт-Петербург». Величина депозитов составляет на 31.12.2023 г. – 798 039 тыс. руб., на 31.12.2022 г. – 2 009 000 тыс. руб., на 31.12.2021 г. – 1 020 262 тыс. руб. Доход от финансовых вложений составил в 2023 г. – 94 080 тыс. руб., 2022 г. – 106 496 тыс. руб., 2021 г. – 41 886 тыс. руб.

Для обеспечения выданных гарантий приобретены простые векселя на сумму 87 036 тыс. руб. Доход по ним за 2023 г. составил 5 460 тыс. руб., за 2022 г. составил 1 191 тыс. руб.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А

ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001

ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000

Тел. 603-22-11

5. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

5.1. Доходы

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

В бухгалтерской отчетности выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость.

Выручка от реализации товаров за 2023 год составила 4 303 921 тыс. руб. (за 2022 год – 4 829 931 тыс. руб.).

5.2. Расходы

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота; сумма расхода может быть определена; имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Расходы по обычным видам деятельности формируются на счетах 20, 25, 26 и в конце месяца подлежат списанию в дебет счета 90 «Продажи».

**Общество с ограниченной ответственностью
«Алитер-Акси»**

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А

ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001

ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000

Тел. 603-22-11

Себестоимость проданной продукции за 2023, 2022 года составила:

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2023 год	2022 год
Материальные затраты	3 562 839	2 812 087
Расходы на оплату труда	735 997	807 236
Отчисления на социальные нужды	199 094	195 184
Амортизация	20 850	13 828
Прочие затраты	18 486	34 611
Итого по элементам	4 537 266	3 862 946
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.	-636 931	672 357
Итого расходы по обычным видам деятельности	3 900 335	4 535 303

6. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов Общества признаны:

(тыс. руб.)

Наименование статьи	Сумма 2023 год	Сумма 2022 год
Курсовые разницы	20 528	30 148
Задолженность с истекшим сроком давности	322	1 788
Штрафные санкции по договорам	14 284	965
Резерв по сомнительным долгам	-	-
Прочее (в т.ч. погашение векселей, цессия)	12541	-
Итого:	47 675	32 901

Общество с ограниченной ответственностью
«Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

В составе прочих расходов Общества признаны:

(тыс. руб.)

Наименование статьи	Сумма за 2023 год	Сумма за 2022 год
Курсовые разницы	16 611	49 383
Услуги банка	1 821	1 287
Задолженность с истекшим сроком давности	4	2 934
Штрафные санкции по договорам	480	889
Убыток по договору цессии	3 838	-
Резерв по сомнительным долгам	16 424	6 366
Налоги и сборы	637	130
Прочее (благотворительность, стоимость ценных бумаг, оплачиваемые выходные дни)	16 420	2 641
Итого	56 235	63 630

В 2023, как и в 2022 существенно влияние курсовых разниц в связи со значительной динамикой курсов валют, обусловленного экономической ситуацией.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А

ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001

ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000

Тел. 603-22-11

7. Информация по расчетам по налогу на прибыль

По итогам 2023 года Общество получило прибыль от своей деятельности в размере 494 567 тыс. руб.

Общество использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе налоговой декларации. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации. Отложенный налоговый актив в 2023, 2022 годах не создавался.

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	2023 г.		2022 г.	
		Налогооблагаемая база, тыс. руб.	Сумма налога (20%), тыс. руб.	Налогооблагаемая база, тыс.руб.	Сумма налога (20%), тыс. руб.
1	Прибыль по данным бухгалтерского учета	494 567	98 914	371 965	74 393
2	Временные разницы	-45 431	-9 086	43 595	8 719
	в том числе:	-45 431	-9 086	43 604	8 721
	- косвенные расходы				
	- амортизация по основным средствам	-	-	-9	-2
	- разница по малоценным основным средствам	-	-	-	-
3	Постоянные разницы	26 006	5 200	45 633	9 126
4	Прибыль по декларации	475 142	95 028	461 193	92 238

8. Отчет о движении денежных средств

8.1. Подход к представлению в ОДДС денежных потоков в валюте

При составлении отчета о движении денежных средств потоки денежных средств в иностранной валюте представлены по курсу соответствующей иностранной валюты к валюте Российской Федерации, установленному ЦБ РФ на дату совершения операции. Средства, находящиеся на депозитных счетах в формировании ОДДС не участвуют, поскольку отнесены к краткосрочным финансовым вложениям.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А

ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001

ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000

Тел. 603-22-11

9. Изменения капитала

В отчетном периоде на основании решения участников общества была распределена прибыль на выплату дивидендов за 2022 г. в размере 200 000 тыс. руб., из них выплачено в 2023 году 200 0000 тыс. руб. Так же по итогам 9 месяцев 2023 года на выплату дивидендов распределено 60 000 тыс. руб., из них выплачено в 2023 году 48 000 тыс. руб. Окончательно прибыль за 2023 год на дату составления пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах не распределялась.

10. Выданные и полученные обеспечения.

На 31.12.2023 выданы гарантийные обеспечения в размере 1 348 511 тыс. руб., в том числе:

- авансовых платежей: АО «Цифровые закупочные сервисы» – 419 250 тыс. руб., ООО "Славянск ЭКО" - 81 504 тыс. руб.

- обеспечения исполнения договорных обязательств: АО «Цифровые закупочные сервисы» – 167 700 тыс. руб., ООО «НОВАТЭК-Усть-Луга» - 59 620 тыс. руб., ООО «ДЭЛИМ РУС» - 7 318 тыс. руб., ООО "НЗНП Инжиниринг" – 139 371 тыс.руб., ООО "Усть-Кутский ГПЗ" – 29 520 тыс. руб.

- обеспечения исполнения гарантийных обязательств: АО «Газпромнефть-ОНПЗ» – 44 160 тыс. руб., ООО «НОВАТЭК-Усть-Луга» - 93 370 тыс. руб., ООО «СМУ №7» – 62769 тыс. руб., ПАО «Татнефть им.Шашина» -211 435 тыс. руб., ООО «ДЭЛИМ РУС» - 5 079 тыс. руб.

На 31.12.2022 гарантийные обеспечения составляли 1 319 890 тыс. руб., в том числе:

- авансовых платежей: АО «Цифровые закупочные сервисы» – 419 250 тыс. руб.

- обеспечения исполнения договорных обязательств: АО «Цифровые закупочные сервисы» – 167 700 тыс. руб., ООО «НОВАТЭК-Усть-Луга» - 59 620 тыс. руб., ООО «ДЭЛИМ РУС» - 5 079 тыс. руб.

- обеспечения исполнения гарантийных обязательств: АО «Газпромнефть-ОНПЗ» – 44160 тыс. руб., ООО «НОВАТЭК-Усть-Луга» -93370 тыс. руб., ООО «Оргнефтехим-Холдинг» – 57000 тыс. руб., ООО «СМУ №7» – 62769 тыс. руб., ПАО «Татнефть им.Шашина» -23206 тыс. руб., Амурский Филиал «Чайна Петролеум Инжиниринг энд Констракшн Корпорейшн» - 4804.7 тыс. руб.

11. События после отчетной даты и условные чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

События после отчетной даты признаются существенными, если незнание о нем может повлиять на экономические решения пользователей отчетности. Данные события не имели место.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А

ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001

ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000

Тел. 603-22-11

На дату подписания отчетности не существовало условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на показатели бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности в 2023 году не было.

На конец 2023 года не завершены процессов в арбитражном суде дел с участием ООО «Алитер-Акси» нет.

13. Информация по прекращаемой деятельности

Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за 2023 годом. У Общества отсутствуют намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

14. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

15. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в отчетности за 2023 год

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества возникают финансовые риски.

Рост инфляции в РФ, и как следствие — рост цен на ТМЦ и услуги, при завышенных требованиях поставщиков по размерам авансовых платежей и по срокам поставок.

Руководство компании осуществляет четкую политику введения операций с партнерами и клиентами, тщательно изучает и проводит мониторинг.

Финансовые потери Организации в результате изменения курсов валют — минимальны. Финансовые вложения в иностранную валюту, получение займов, кредитов в валюте Организацией не производятся.

Организация постоянно отслеживает задолженность по оплате товаров, услуг.

Осуществляется контроль над снижением намеченных объемов производства и реализации продукции, вследствие отсутствия необходимого материала, простоя оборудования, потерь рабочего времени.

Объемы сомнительной задолженности, соблюдение договорных обязательств регулярно анализируются, принимаются меры к погашению задолженности.

Организация анализирует темпы роста расходов над темпами роста доходов. Отслеживает налоговую нагрузку.

Общество с ограниченной ответственностью «Алитер-Акси»

191144, Санкт-Петербург, ул. Новгородская, дом 16, литер А
ОГРН 1037825016481 ИНН 7811079533 КПП 784201001
ОКПО 50924710 ОКАТО 40911000
Тел. 603-22-11

Внутренние документы Организации соответствуют законодательству РФ. Правовая работа в организации организована.

Дефицит трудовых ресурсов, отвечающих соответствующим требованиям по квалификации рабочих профессий для производства.

Неполное соответствие квалификации приходящих кадров требованиям производства, при завышенных требованиях по уровню оплаты труда.

Общество в течение всего периода 2023г. принимало и продолжает принимать в 2024г. меры, направленные на снижение санкционных рисков.

В связи со сложившейся мировой обстановкой прогнозировать состояние рынка и, соответственно, поступления от Заказчиков очень сложно и неоднозначно, но ожидается исполнение оплат, и ведутся переговоры с руководством всех организаций-Заказчиков.

Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями.

В целом, за рассматриваемый период влияние рисков на деятельность Общества было несущественным, благодаря работе по управлению рисками и минимизации их влияния.

16. Прочая существенная информация.

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

В Обществе организована работа по контролю соблюдения антикоррупционного законодательства (273-ФЗ от 25.12.2008 г.), законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (№ 115-ФЗ от 07.08.2001), а также законодательства, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

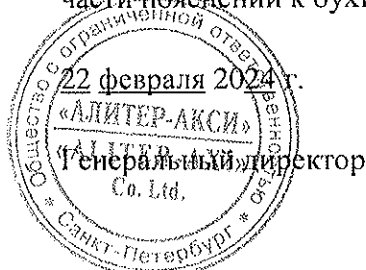
Операции, подлежащие контролю в соответствии с Федеральным законом от 7 августа 2001 г. N 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем", в отчетном периоде не производились.

Просроченной задолженности по выплате заработной платы нет.

Организация не является участником совместной деятельности.

Операций с участием векселей, облигаций, ценных бумаг и иных видов инвестиционных сделок не велось.

Раскрытие информации по отдельным статьям баланса содержится в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.



 Жидков А.Б.

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2023 г.
и отчету о прибылях и убытках (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		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка			
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортиза-ция ³		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	358	(197)	0	(0)	0	(25)				358	(222)
	5110	за 20 22 г. ²	358	(173)		(0)	0	(24)				358	(197)
в том числе:		за 20 23 г. ¹	248	(87)		()		(25)				248	(112)
		за 20 22 г. ²	248	(63)		()		(24)				248	(87)
Патенты		за 20 23 г. ¹	110	(110)		()		(0)				110	(110)
Интернет сайт		за 20 22 г. ²	110	(110)		()		(0)				110	(110)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 23 г. ¹	65064	(31507)	43548	(17151)	17151	(20825)			91461	(35181)
	5210	за 20 22 г. ²	55506	(31417)	23271	(13713)	13713	(13803)			65064	(31507)
Машины и оборудование		за 20 23 г. ¹	59667	(30971)	43548	(17151)	17151	(19866)			86064	(33686)
		за 20 22 г. ²	53678	(31138)	19702	(13713)	13713	(13546)			59667	(30971)
Средства транспорта		за 2023г.	4856	(536)	0	(0)	0	(959)			4856	(1495)
		за 2022г.	1287	(279)	3569	(0)	0	(257)			4856	(536)
Инвентарь производственный и хозяйственный		за 2023г.	0	(0)	0	(0)	0	(0)			0	(0)
Прочие основные фонды, не включенные		за 2023г.	541	(0)	0	(0)	0	(0)			541	(0)
		за 2022г.	541	(0)	0	(0)	0	(0)			541	(0)

0710005 с. 5

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректировка ⁷	начисление процентов доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
Долгосрочные - всего	5301	за 20 23 г. ¹	87036		0	(87036)				0	
	5311	за 20 22 г. ²	0		87036	(0)				87036	
		за 20 23 г. ¹	87036		0	(87036)				0	
		за 20 22 г. ²	0		87036	(0)				87036	
Векселя		за 20 23 г. ¹	0			(0)				0	
		за 20 22 г. ²	0		0	(0)				0	
		за 20 23 г. ¹	0			(0)				0	
Акции		за 20 23 г. ¹	0			(0)				0	
		за 20 22 г. ²	0		0	(0)				0	
		за 20 23 г. ¹	2009000		1989810	(3113735)				885075	
Краткосрочные - всего	5305	за 20 23 г. ¹	1020262		3991228	(3002490)				2009000	
	5315	за 20 22 г. ²	2009000		1902774	(3113735)				798039	
		за 20 23 г. ¹	1020262		3991228	(3002490)				2009000	
		за 20 22 г. ²	0		87036	(0)				87036	
в том числе: Депозитные вклады		за 20 23 г. ¹	0			(0)				0	
		за 20 22 г. ²	0		0	(0)				0	
		за 20 23 г. ¹	2096036		1989810	(3200771)				885075	
Прочие (векселя)		за 20 23 г. ¹	1020262		4078264	(3002490)				2096036	
		за 20 22 г. ²	0			(0)				0	
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 23 г. ¹	2096036		1989810	(3200771)				885075	
	5310	за 20 22 г. ²	1020262		4078264	(3002490)				2096036	

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 22 г. ¹	533263	()	11062018	(10195426)			x	1399855	()
	5420	за 20 21 г. ²	1181372	()	10400929	(11049038)			x	533263	()
в том числе: Незавершенное производство		за 20 22 г. ¹	194541	()	4514167	(3927153)				781555	()
		за 20 21 г. ²	871334	()	3933464	(4610257)				194541	()
Материалы		за 20 22 г. ¹	320566	()	3230769	(3006476)				544859	()
		за 20 21 г. ²	296776	()	2332496	(2308706)				320566	()
Полуфабрикаты		за 20 22 г. ¹	237	()	12560	(12418)				379	()
		за 20 21 г. ²	1953	()	12139	(13855)				237	()
Готовая продукция		за 20 22 г. ¹	4901	()	477387	(479017)				3271	()
		за 20 21 г. ²	5353	()	361299	(361751)				4901	()
Товары отгруженные		за 20 22 г. ¹	4904	()	2796694	(2745288)				56310	()
		за 20 21 г. ²	0	()	3749561	(3744657)				4904	()
Расходы будущих периодов		за 20 22 г. ¹	8114	()	30441	(25074)				13481	()
		за 20 21 г. ²	5956	()	11970	(9812)				8114	()

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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г. ¹	988770	(6751)	1594456		(1289258)	(0)	(16424)		1293968	(23175)
	5530	за 20 22 г. ²	1101302	(386)	929282		(1038760)	(3054)	(6365)		988770	(6751)
в том числе: Поставщики и подрядчики		за 20 23 г. ¹	363845	(400)	523225		(614860)	(0)	(2489)		272210	(2889)
		за 20 22 г. ²	468934	(280)	329813		(431993)	(2909)	(120)		363845	(400)
Покупатели и заказчики		за 20 23 г. ¹	566250	(6351)	1029521		(615723)	(0)	(13932)		980048	(20283)
		за 20 22 г. ²	601080	(106)	540794		(575479)	(145)	(6245)		566250	(6351)
Прочие дебиторы		за 20 23 г. ¹	49712	(0)	41658		(49712)	(0)	(3)		41658	(3)
		за 20 22 г. ²	30720	(0)	49712		(30720)	(0)	0		49712	(0)
Прочие		за 20 23 г. ¹	8963	(0)	52		(8963)	(0)	(0)		52	(0)
		за 20 22 г. ²	568	(0)	8963		(568)	(0)	0		8963	(0)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г. ¹	3а 20 22 г. ²
Материальные затраты	5610	3562839	2812087
Расходы на оплату труда	5620	735997	807236
Отчисления на социальные нужды	5630	199094	195184
Амортизация	5640	20850	13828
Прочие затраты	5650	18486	34611
Итого по элементам	5660	4537266	3862946
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-636931	672357
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3900335	4535303

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	79477	0	(8351)	(0)	71126
в том числе: Резерв на оплату отпусков		79477	0	(8351)	(0)	71126

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
недвижимое имущество		-	-	-
земельный участок		-	-	-
права аренды земельного участка		-	-	-
договор поручительства		-	-	-
банковская гарантия		-	-	-
Выданные - всего	5810	1348511	1319890	708235
в том числе:				
вексель		87036	87036	-
депозит		-	-	-
аккредитив		-	-	-
банковская гарантия		1261475	1232854	708235

Руководитель  Жидков А.Б.
 «АЛТЕР-АКСИ»
 «ALITER-AXI»
 Co. Ltd.
 22 февраля 2023 г.
 Санкт-Петербург

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная коррективировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разницы между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.