

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказов Минфина России
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н,
от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019 № 61н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Коды			
31	12	2023	
69318454			
3448051282			
71.20			
12300		16	
384			

Организация ООО "РусЭкс" Дата (число, месяц, год) по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН
Вид экономической деятельности Технические испытания, исследования, анализ и сертификация по ОКВЭД2
Организационно-правовая форма собственности Общества с ограниченной ответственностью / частная собственность по ОКОПФ/ОКФС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ
Местонахождение (адрес) 400097, г. Волгоград, ул. 40 лет ВЛКСМ, 57

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

С. 1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		поступило	выбыло		переоценка
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5110	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
В том числе:		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
	5150	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	-	(-)

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	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам всего	5160	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-
	5170	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-
затраты по незаконченным научно-исследовательским работам	5171	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-
затраты по незаконченным прочим НИОКР	5162	за 20 23 г. ¹	-	-	-	-	-
	5172	за 20 22 г. ²	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 23 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
	5190	за 20 22 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	-	(- -)	(- -)	-
(объект, группа объектов)		за 20 22 г. ²	-	-	(- -)	(- -)	-

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	пересмотр СПИ		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	восстановленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 23 г. ¹	258	(43)	-	(-)	-	(52)	-	-	258	(95)
	5210	за 20 22 г. ²	-	(-)	258	(-)	-	(43)	-	-	258	(43)
в том числе: машин и оборудование	5201	за 20 23 г. ¹	258	(43)	-	(-)	-	(52)	-	-	258	(95)
	5211	за 20 22 г. ²	-	(-)	258	(-)	-	(43)	-	-	258	(43)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: (группа объектов)		за 20 23 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
		за 20 22 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

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 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5250	за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 23 г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
		за 20 22 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
(группа объектов)			-	-	(-)	(-)	-

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

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:		-	-
(объект основных средств)		-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:		(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	958	958	958
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	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷
						перво-начальная стоимость	накопленная корректи- ровка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
		за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 <u>23</u> г. ¹	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-
	5310	за 20 <u>22</u> г. ²	-	-	-	(- -)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г. ²	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

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 <u>23</u> г.	70	(-)	53303	(53212)	-	-	x	161	(-)
	5420	за 20 <u>22</u> г.	81	(-)	50614	(50625)	-	-	x	70	(-)
в том числе:	5401	за 20 <u>23</u> г.	70	(-)	524	(20)	-	-	(413)	161	(-)
	5421	за 20 <u>22</u> г.	81	(-)	760	(13)	-	-	(758)	70	(-)
затраты в незавершенном производстве	5402	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	52779	(53192)	-	-	413	-	(-)
	5422	за 20 <u>22</u> г.	-	(-)	49588	(50526)	-	-	938	-	(-)
расходы будущих периодов	5403	за 20 <u>23</u> г.	-	(-)	-	(-)	-	-	(-)	-	(-)
	5423	за 20 <u>22</u> г.	-	(-)	266	(86)	-	-	(180)	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>23</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>22</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>21</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: (группа, вид)		-	-	-

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) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	списание на финансовый результат ^в	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 23 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	
	5521	за 20 22 г.	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	(-)	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 23 г.	5603	(-)	5881	-	(5603)	(-)	-	-	5881 (-)	
	5530	за 20 22 г.	4446	(-)	5683	-	(4526)	(-)	-	-	5603 (-)	
в том числе: покупатели и заказчики	55101	за 20 23 г.	4905	(-)	5133	-	(4905)	(-)	-	-	5133 (-)	
	55301	за 20 22 г.	3783	(-)	4905	-	(3783)	(-)	-	-	4905 (-)	
авансы выданные	55102	за 20 23 г.	5	(-)	2	-	(5)	(-)	-	-	2 (-)	
	55302	за 20 22 г.	287	(-)	5	-	(287)	(-)	-	-	5 (-)	
прочие дебиторы	55103	за 20 23 г.	693	(-)	746	-	(693)	(-)	-	-	746 (-)	
	55303	за 20 22 г.	376	(-)	773	-	(456)	(-)	-	-	693 (-)	
Итого	5500	за 20 23 г.	5603	(-)	5881	-	(5603)	(-)	-	x	5881 (-)	
	5520	за 20 22 г.	4446	(-)	5683	-	(4526)	(-)	-	x	5603 (-)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г.		На 31 декабря 20 22 г.		На 31 декабря 20 21 г.	
		учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость	учетная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
В том числе:		-	-	-	-	-	-
покупатели и заказчики		-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 23 г.	-	-	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
	5571	за 20 22 г.	-	-	-	(- -)	(- -)	(- -)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 23 г.	5910	7529	-	(5910)	(- -)	-	7529
	5580	за 20 22 г.	3978	5910	-	(3978)	(- -)	-	5910
В том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 23 г.	3584	4146	-	(3584)	(- -)	-	4146
	5581	за 20 22 г.	2788	3584	-	(2788)	(- -)	-	3584
задолженность перед персоналом организации	5562	за 20 23 г.	1078	1254	-	(1078)	(- -)	-	1254
	5582	за 20 22 г.	-	1078	-	(- -)	(- -)	-	1078
задолженность по социальному страхованию	5563	за 20 23 г.	191	497	-	(191)	(- -)	-	497
	5583	за 20 22 г.	201	191	-	(201)	(- -)	-	191
задолженность по налогам и сборам	5564	за 20 23 г.	1057	1632	-	(1057)	(- -)	-	1632
	5584	за 20 22 г.	893	1057	-	(893)	(- -)	-	1057
авансы полученные	5565	за 20 23 г.	-	-	-	(- -)	(- -)	-	-
	5585	за 20 22 г.	-	-	-	(- -)	(- -)	-	-
прочие кредиторы	5566	за 20 23 г.	-	-	-	(- -)	(- -)	-	-
	5586	за 20 22 г.	96	-	-	(96)	(- -)	-	-
Итого	5550	за 20 23 г.	5910	7529	-	(5910)	(- -)	x	7529
	5570	за 20 22 г.	3978	5910	-	(3978)	(- -)	x	5910

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 23 г. ⁴	На 31 декабря 20 22 г.	На 31 декабря 20 21 г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 23 г.	3а 20 22 г.
Материальные затраты	5610	511	845
Расходы на оплату труда	5620	18920	15469
Отчисления на социальные нужды	5630	3265	2699
Амортизация	5640	52	43
Прочие затраты	5650	30444	31471
Итого по элементам	5660	53192	50527
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	(- -)	(- -)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	53192	50527

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: резерв на оплату отпусков		1360	2806	(1755)	(1111)	1300

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: (вид)		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе: (вид)		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 23 г. ¹	За 20 22 г. ²
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	5910	-	(-)
	5920	-	(-)
в том числе:			
(наименование цели)		-	(-)
		-	(-)

Представитель по доверенности

Самойленко И.В.

(расшифровка подписи)

" 19 " марта 20 24 г.

(подпись)

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Центр испытаний,
оценки соответствия и экспертиз» за 2023 год.

ВВЕДЕНИЕ

В пояснительной записке приведены данные на отчетную дату 31 декабря 2023 года.

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность ООО «Центр испытаний, оценки соответствия и экспертиз» сформирована в соответствии с Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете» (ред. от 12.12.2023), приказом Министерства финансов Российской Федерации от 18 сентября 2006 г. №115н (ред. от 13.12.2010) «О внесении изменений в нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету» (с изм. и доп., вступающими в силу, начиная с годовой бухгалтерской отчетности за 2011 год), приказом Министерства финансов Российской Федерации от 02.07.2010г. №66н (ред. от 19.04.2019г.) «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (с изм. и доп., вступ. в силу с отчетности за 2020 год).

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Центр испытаний, оценки соответствия и экспертиз».

Сокращенное наименование: ООО «РусЭкс»

Дата государственной регистрации: 02.12.2010 г.

Номер свидетельства о государственной регистрации: серия 34 № 003566204.

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция ФНС России №11 по Волгоградской области.

Место нахождения: г.Волгоград, ул. 40-лет ВЛКСМ, 57.

Почтовый адрес: (400097), г.Волгоград, ул. 40-лет ВЛКСМ, 57.

Телефон: 8-(8442)-40-68-55.

ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Основным видом деятельности ООО «РусЭкс» являются технические испытания, исследования, анализ и сертификация.

ПОЛОЖЕНИЕ ОБЩЕСТВА В ОТРАСЛИ

Всего в 2023 г. специалистами ООО «Центр испытаний, оценки соответствия и экспертиз» было произведено: 379 экспертиз аппаратного оборудования, 915 экспертиз

контейнеров для хлора, 310 экспертиз технологических трубопроводов, 41 экспертиза паропроводов, 35 экспертиз сетей газораспределения, газопотребления, 218 экспертиз подъемных сооружений и рельсовых путей, 1680 экспертиз баллонов для хлора, 4 экспертизы компрессорных установок, 134 экспертизы насосов, 47 экспертиз зданий и сооружений, 4 диагностирования технического состояния строительных конструкций, 42 освидетельствования паропроводов, 81 экспертиза предохранительных узлов.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31.12.2023 уставный капитал ООО «РусЭкс» составляет 300 тыс. руб.

Участники ООО «РусЭкс»:

- ООО «Агентство делового сотрудничества «РегПремииум» - 80%;
- ООО «Научно-производственное предприятие «Химическая безопасность» - 20%.

ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Активы ООО «РусЭкс» в основном представлены оборотными активами, стоимость которых составляет 13 076 т.р. Текущие активы Общества в основном представлены дебиторской задолженностью в сумме 5 881 т.р. и денежными средствами – 7 034 т.р.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода в основном состоит из текущей задолженности покупателей и заказчиков за оказываемые услуги.

Внеоборотные активы представлены отложенными налоговыми активами в сумме 218 т.р. и основными средствами в сумме 163 т. р.

Капитал и резервы Общества включают в себя уставный капитал организации в сумме 300 т.р. (см. раздел «Уставный капитал») и нераспределенную прибыль на конец отчетного периода – 4 328 т.р.

Краткосрочные обязательства на конец 2023 года представлены кредиторской задолженностью и оценочными обязательствами. Кредиторская задолженность составляет 7 529 т.р., в составе которой 4 146 т.р. – задолженность перед поставщиками и подрядчиками, 1 254 – задолженность перед персоналом организации, 1 632 т.р. – задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами, 497 т.р. – задолженность по социальному страхованию. В составе задолженности перед поставщиками 195 т.р. – задолженность перед ООО «Никохим», 3 929 т.р. – задолженность перед АО «Каустик», 22 т.р. – задолженность перед ООО «Медис»

РЕЗУЛЬТАТ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Выручка от реализации ООО «РусЭкс» за 2023 год составила 53 359 т.р. Основным потребителем оказываемых услуг в отчетном периоде являлось АО «КАУСТИК». Валовая прибыль в отчетном периоде составила 9 068 т.р.

Прибыль от продаж ООО «РусЭкс» с учетом управленческих расходов в сумме 8 901 т.р. в 2023 году составила 167 т.р.

Прочие расходы ООО «РусЭкс» за отчетный период составляют 218 т.р. Прочие доходы ООО «РусЭкс» включают в себя списание оценочного обязательства и составляют за отчетный период 1 111 т.р.

Таким образом, чистая прибыль ООО «РусЭкс» в 2023 году составила 827 т.р.

Представитель по доверенности



И.В. Самойленко