

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Наименование организации	ООО ПО «ВЭЛТА»
Организационно-правовая форма/форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью/ частная
Единицы измерений	тыс. рублей
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7203229744
Вид экономической деятельности	27.12 Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры
Местонахождение (адрес)	644105 г. Омск, ул. 22 Партсъезда, д. 97, помещение 1П

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, действующими в Российской Федерации

г.Омск

## 1. Информация о Обществе

Генеральный директор - Геращенко Андрей Борисович  
Главный бухгалтер - Солдатова Татьяна Александровна

Исполнительный единоличный орган общества утвержден общим собранием участников Общества (протокол N 1 от 15 января 2009г.):

Ф.И.О.	Должность
Геращенко Андрей Борисович	Генеральный директор

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: 208.  
Размер уставного капитала организации: 1 000 тыс. руб. и за период 2023 года не изменялся.

Основные виды деятельности организации:

1. Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры;
2. Производство электромонтажных работ;
3. Прочая оптовая торговля.

Краткая характеристика каждого вида деятельности организации в отчетном периоде:

1. Произведено 139 шт. электротехнической продукции на общую сумму 1 765 586 тыс. руб. без НДС.
2. Выполнено электромонтажных работ на 56 855,1 тыс. руб. без НДС.
3. Продано товаров на сумму 133 295,9 тыс. руб. без НДС.

## 2. Информация о финансовом положении организации, сопоставимости данных за отчетный год

Официальные данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации:

- средняя ставка обслуживающих организацию банков по кредитам: **11,15%**;
- средняя ставка обслуживающих организацию банков по депозитам: **11,96%**;
- средняя заработная плата в Омской области: **51 906 руб.** (данные Федеральной службы государственной статистики на 20.09.2023 г.);
- средняя заработная плата в организации: **60 642 руб.;**

Решения, принятые по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли: **дивиденды выплатить в размере 20 000 000 руб.**

## 3. Сведения об отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности, действующими в

Российской Федерации.

### 1. «Основные средства»:

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудования, транспортные средства, земельные участки, недвижимое имущество, инструменты первоначальной стоимостью более 100 тысяч рублей без НДС и незавершенные строительством объекты основных средств.

Сроки полезного использования объектов ОС по основным группам:

1. Машины и оборудование - 1-5 группы,
2. Транспортные средства - 3,4 группы
3. Недвижимое имущество - 4-7 группы

ООО ПО «ВЭЛТА» применяет линейный способ начисления амортизационных отчислений по всем группам объектов;

В табличной части пояснений к балансу представлено подробное движение основных средств в течение отчетного года в разрезе групп.

В 2023 г. организация в соответствии с п. 37 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» произвела инвентаризацию элементов амортизации основных средств, в результате чего в бухгалтерском учете проведена корректировка балансовой стоимости основных средств в сумме 16 179,4 тыс. рублей.

### 2. «Учет нематериальных активов» - Товарный знак "ВЭЛТА"

Срок полезного использования - 65 мес.

ООО ПО «ВЭЛТА» применяет линейный способ начисления амортизационных отчислений

### 2. «Прочие внеоборотные активы»

Состав прочих внеоборотных активов приведен ниже:

Расходы будущих периодов	Вид актива в балансе	Окончание	Сальдо на конец периода
EPLAN Electric P8 Professional	Прочие внеоборотные активы	31.07.2026	499 751,00
RU C-RU.АЖ40.В.01507/22 от 11.11.2022	Прочие внеоборотные активы	31.10.2027	122 628,38
ЕАЗК KG417/035.RU.02.00561 от 11.10.2021	Прочие внеоборотные активы	30.09.2026	82 224,94
Программное обеспечение Microsoft Office 2010 Проф. РУС. <269-15654/14689>	Прочие внеоборотные активы	28.02.2025	21 877,87
Программное обеспечение Microsoft Windows 10 Pro 64-bit Рус. (OEM) <FQC-08909	Прочие внеоборотные активы	28.02.2025	19 670,41
Программное обеспечение MS Office Pro 2019 269-17064 All Lng PKL Online CEE Only DwLd C2R NR	Прочие внеоборотные активы	30.04.2025	3 987,75

Программное обеспечение MS Windows10/P64 с/ф 1438 от 18.05.2020	Прочие внеоборотные активы	30.04.2025	2 580,24
РОСС RU D-RU.PA01.B.30242/23 от 10.08.2023 (КРУ в БМЗ)	Прочие внеоборотные активы	08.08.2026	18 684,74
РОСС RU Д-RU.PA01.B.03652/22 от 08.02.2022	Прочие внеоборотные активы	28.02.2025	8 361,15
РОСС RU Д-RU.PA01.B.13697 от 15.04.2022	Прочие внеоборотные активы	30.04.2025	9 555,60
РОСС RU Д-RU.PA01.B.19101/23	Прочие внеоборотные активы	24.05.2026	17 199,98
РОСС RU Д-RU.PA01.B.20205/23	Прочие внеоборотные активы	31.05.2026	17 335,48
РОСС RU Д-RU.PA01.B.26088/23 от 14.07.2023	Прочие внеоборотные активы	11.07.2026 <sup>1</sup>	18 161,15
РОСС RU.23001.04ИБФ1.ОСП28.37513 от 09.08.2023 (Сейсмостойкость)	Прочие внеоборотные активы	08.08.2026	50 099,72
РОСС RU.32001.04.ИБФ1.ОСП20.19392 от 05.05.2022	Прочие внеоборотные активы	30.04.2025	19 666,64
РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП18.19918 от 25.05.2022	Прочие внеоборотные активы	31.05.2025	43 397,18
РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП18.25725 от 07.11.2022	Прочие внеоборотные активы	30.11.2025	32 583,29
РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП20.19394 от 05.05.2022	Прочие внеоборотные активы	30.04.2025	19 666,64
РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП26.228847 от 16.08.2022	Прочие внеоборотные активы	31.08.2025	28 333,30
РОСС RU.32001.04ИБФ1.ОСП28.45335 от 26.12.2023 (Сейсмостойкость)	Прочие внеоборотные активы	26.12.2026	50 767,34
РОСС RU.32079.04ОСПБ1.ОС07.19399 от 05.05.2022	Прочие внеоборотные активы	30.04.2025	19 666,64
РОСС RU.32079.04СПБ1.ОС14.37512 от 10.08.2023 (Пожарная безопасность)	Прочие внеоборотные активы	08.08.2026	45 147,58
РОСС RU.32623.ОС02.00397 от 29.08.2022	Прочие внеоборотные активы	31.08.2025	19 583,30
РОСС RU.32623.ОС03.00927 от 07.12.2022	Прочие внеоборотные активы	31.12.2025	40 033,32
РОСС RU.32748.04ЭП30.ОС12.00512	Прочие внеоборотные активы	16.10.2026	47 481,18
РОСС RU.ПРИ0.ОС01.СМК00074 от 14.09.2022	Прочие внеоборотные активы	30.09.2025	65 916,65

POCC.RU.C-RU D-RU.PA01.B.47373/22 от 26.12.2022 (КРУ К-63)	Прочие внеоборотные активы	22.12.2025	14 275,04
POCC.RU.C-RU.MX11.B.00396/23 от 05.04.2023 (КРУ до 1000В)	Прочие внеоборотные активы	04.04.2028	129 111,67
POCC.RU.C-RU.ЯД01.H00146/23 от 08.02.2023 (БМЗ ОПУ)	Прочие внеоборотные активы	07.02.2026	18 586,82
POCC.RU.C-RU.ЯД01.H00146/23 от 08.02.2023 (ЗРУ 6-35 кВ)	Прочие внеоборотные активы	07.02.2026	18 586,82
Сертификат Пожарной безопасности №АПБ.RU.ЩС007/2.H.00103	Прочие внеоборотные активы	31.01.2025	15 782,83
Сертификат ЕАЭС KG417/035.R4.02.00077 от 02.07.2021	Прочие внеоборотные активы	31.07.2026	110 825,00
Скан-Архив ПРОФ (Версия 3.0)	Прочие внеоборотные активы	31.01.2025	22 388,00

Итого прочие внеоборотные активы на сумму 1 653,9 тысяч рублей.

4. Отпуск **материально-производственных запасов** в производство осуществляется методом себестоимости первых по времени закупок. Резервы под снижение стоимости ТМЦ не создавались.

**5. Финансовые вложения** в 2023 году составляют (тыс. руб.):

ОАО «Омский аэропорт»

Простые акции, 1-01-00803-F 401 шт. - 1 589,724 тыс. руб.

Привилегированные акции, 2-01-00803-F 138 шт. - 363,276 тыс. руб.

Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости. При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой следующим способом: по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

6.000 ПО «ВЭЛТА» не применяет ПБУ 18/02.

7. Научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы в 2023 году не осуществлялись.

8. Операции со связанными сторонами:

№ п/п	Наименование юридического лица / ФИО физического лица (период связанности сторон в	Основания связанности в соответствии с п.4 ПБУ 11/2008	Операции со связанными сторонами		
			Вид операции и договор / должность	Оборот / остаток по незавершенным операциям на	Форма расчетов, сроки оплаты

	отчетном периоде)			31.12.2023, тыс. руб.	
1	Герашенко Андрей Борисович (в течение года)	Лицо, осуществляющее полномочия единого исполнительного органа Лицо, которое имеет право чем 20 процентами составляющие уставный капитал	Генеральный директор	Выплата заработной платы	Форма расчетов: безналичный расчет, сроки оплаты: на основании договора
2	Кудинов Михаил Васильевич (в течение года)	Лицо, которое имеет право чем 20 процентами составляющие уставный капитал	Заместитель директора по техническим вопросам	Выплата заработной платы	Форма расчетов: безналичный расчет, сроки оплаты: на основании договора
3	ООО «Партнер-Энерго» (в течение года)	Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же физическим лицом	Покупка земельного участка и недвижимого имущества	4 043/0	Форма расчетов: безналичный расчет, сроки оплаты: на основании договора
4	ООО «Вэлта» (в течение года)	Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же физическим лицом	Договор №19 уступки права требования по договору поставки от 12.09.23г. Договор № 22-302 от 10.01.2023 Договор товарного кредита Проценты по договору товарного кредита	41 918,7 / 0 173 950/22 550,0 142 491,2/56 621 8 763/5 777	Форма расчетов: безналичный расчет, сроки оплаты: на основании договора Товарный расчет безналичный расчет, сроки оплаты: на основании договора

5	ООО «Эва» (в течение года)	Юридические лица контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же физическим лицом	Аренда помещения Реализация услуг	16 185/ 8 132	Форма расчетов: безналичный расчет, сроки оплаты: на основании договора
---	----------------------------	---	--------------------------------------	---------------	---

9. Конечными бенефициарами Общества являются:

- Герашенко Андрей Борисович и Кудинов Михаил Васильевич.

10. Выплаты основному управленческому персоналу (Генеральный директор, заместители генерального директора) за 2023 год составили 14 324,4 тыс. руб., в т.ч. краткосрочные 14 324,4 тыс. руб., долгосрочные - 0 тыс. руб.

11. В 2023 г. организация создала резерв по сомнительным долгам в отношении ООО "ФЦ Сибирь" в сумме просроченной задолженности в размере 1 523,7 тыс. руб.

12. Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2023г. не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась).

13. Резервы предстоящих расходов на гарантийный ремонт и на ремонт основных не создавался. Указанные расходы учитываются в том отчетном (налоговом) периоде, когда они были осуществлены.

14. Резерв на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2023г. составил 14 050,6 тыс. руб., в том числе Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам - 11 783,5 тыс. руб., Оценочные обязательства по страховым взносам - 2 267,1 тыс. рублей, таким образом за отчетный год произошло увеличение резерва на 5 393,3 тыс. рублей.

15. Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России, и связанных с этих последствий. По нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде будет не существенным.

16. После отчетной даты не возникло никаких событий, требующих внесения корректировок в бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества.

В Обществе отсутствуют условные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2023.

#### 4. Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих доходов за отчетный год представлен в таблице (тыс.руб):

Вид прочих доходов	Сумма
Внереализационный доход в БУ от пересмотра амортизации ОС	16 179,4
Дивиденды полученные	127,7
Курсовые разницы	12 125,1
Проценты к получению (уплате)	12 394,9
Прочие внереализационные доходы и расходы	973,2
Финансирование предупредительных мер ФСС	180,1
Реализация основных средств	500,0
Реализация прочего имущества (материалов)	15,8
Списание дебиторской(кредиторской) задолженности	5,0
Итого	42 501,3

Состав прочих расходов за отчетный год представлен в таблице (тыс. руб.) :

Вид прочих расходов	Сумма
Выплата процентов по долговым обязательствам	31 812,8
Госпошлина	111,8
Курсовые разницы	2 299,2
Прочие внереализационные доходы и расходы	166,4
Расходы на услуги банков	2 655,9
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	21,4
Реализация прочего имущества (материалов)	230,0
Социальная сфера не учитываемые в НУ	1 281,5
Списание дебиторской(кредиторской) задолженности	509,9
Резерв по сомнительным долгам	1 523,8
Списание НДС	31,1
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) по хозяйственным договорам	383,4
Итого	41 027,4

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2023 году отсутствовали.

Руководитель  
организации:



Геращенко А. Б.

Дата: 04 марта 2024 года

