ООО ”Контейнекс РУС”
ИНН 7729571397/КПП 770601001
Российская Федерация, 119017, г. Москва, пер. 1-й Казачий, д. 7, эт. 4, ком. 6
Telefon: (495) 956-55-57 E-Mail: ctx@containex.com
www.containex.com

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «КОНТЕЙНЕКС РУС» за 2023 год

г. Москва «22» марта 2024 г.

Оглавление

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ 2
2. ИЗМЕНЕНИЯ, ВНЕСЕННЫЙ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ 4
3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ 4
4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА 5
5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ 5
6. ЗАПАСЫ 5
7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 6
8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ 6
9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ 7
10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА 7
11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ 7
12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ 7
13. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕТСВА 9
14. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ 9
15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ 10
16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ 10
17. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ЖИЗНИ, ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА 12

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КОНТЕЙНЕКС РУС» за 2023 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «КОНТЕЙНЕКС РУС» за 2023 год (далее – «Общество», «Компания»), подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, Федеральных Стандартов Бухгалтерского Учета и иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Все суммы представлены в ***тыс. рублей***. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Наименование Общества:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Контейнекс РУС»,
Сокращенное наименование: ООО «КОНТЕЙНЕКС РУС»

Юридический адрес Общества: 119017, г. Москва, 1-й Казачий переулок, дом 7, этаж 4, ком. 6

ИНН/КПП: 7729571397 / 770601001

Регистрационный номер и дата государственной регистрации:
Государственный регистрационный номер в ЕГРЮЛ 5077746435696, дата 29.03.2007

Размер уставного капитала:
5 000 тыс. рублей

Учредители Общества:
- «Контейнекс Контейнер-Хандельсгезельшафт ГмбХ» - 99,65 % - 4 982,5 тыс. руб.
Юридическое лицо, учрежденное и действующее по законодательству Республики Австрия, рег.номер FN 41572 K, дата регистрации 19.12.1988, адрес Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15,
- «Вальтер Лизинг ГмбХ» - 0,35 % - 17,5 тыс. руб.
Юридическое лицо, учрежденное и действующее по законодательству Республики Австрия, рег.номер FN 90301 X, дата регистрации 19.12.1988, адрес Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15,

Обособленные подразделения Общества*:* нет

***Общество* осуществляет следующие основные виды деятельности**:
46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения,

Численность работающих на 31.12.2023 сотрудников организации составила 1 чел., численность работающих на 31.12.2022 сотрудников организации составила 1 чел. (п. 31 ПБУ 4/99).

В соответствии со Статьей 13 п.1 Устава высшим органом общества является общее собрание участников общества.
Управление обществом в соответствии со Статьей 12 п.1 Устава осуществляется следующими органами:
- общее собрание участников общества (является высшим органом общества, состоит из участников общества и / или назначенных ими представителей),
- Директор Самунджян М.А., назначенный общим собранием участников общества,

Принятие общим собранием участников общества решений и состав участников общества, присутствовавших при его принятии, подтверждаются путем подписания протокола всеми участниками.

Настоящая отчетность была подписана (утверждена) "22" марта 2024 г.

Бухгалтерский учет

В 2023 году бухгалтерский учет велся специализированной организацией ООО «ШНАЙДЕР ГРУП» на основании договора на бухгалтерское обслуживание №АО-17-10-02 от 09.01.2018 г.

Внутренний контроль

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется специализированной организацией, ответственной за ведение бухгалтерского учета.

По мнению Общества изменения в бизнес-процессах в 2023 году не оказали существенного влияния на результат работы системы внутреннего контроля, процесс подготовки и сроки предоставления бухгалтерской отчетности.

Отдел корпоративной безопасности специализированной организации, ответственной за ведение бухгалтерского учета, проводит мониторинг существующих кибер-рисков и информирует сотрудников Общества о появлении новых видов кибер-атак (включая фишинговые атаки) и способах их избежания.

Информация о проведении аудита

Аудит годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год проводится аудиторской фирмой ООО «РСП Интернэшнл Аудит» (номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций ОРНЗ 11606039010, ИНН 7731450791, ОГРН 1137746564757).

Непрерывность деятельности

Настоящая отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

На деятельность Общества оказали негативное влияние такие факторы как волатильность курса рубля, ограничения валютных расчетов, ухудшение экономической ситуации, нестабильная геополитическая ситуация, санкционные и контр санкционные ограничения.

С учетом приведенных выше негативных факторов Обществом были предприняты следующие меры, направленные на сохранение непрерывности деятельности:

- Определены критичные для непрерывности деятельности компании процессы и меры по их защите/восстановлению;
- Проводится мониторинг и анализ событий, связанных с экономической ситуацией,
- Обеспечена непрерывная работа ИТ инфраструктуры, организация бэкапирования ключевой информации;
- Открыты резервные счета в банках, не подпадающих под действие санкций;
- Применены методы по снижению влияния колебаний курсов иностранных валют на финансовое состояние компании;
- Осуществление критически важных операций, получение выручки, осуществление обязательных платежей через счета в банках, не попадающих под действие санкций.

На основании имеющихся в настоящее время фактов и обстоятельств руководство убеждено, что Общество располагает достаточными ресурсами для продолжения деятельности, как минимум в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты. Общество намерено исполнять обязательства по договорам и продолжать адаптировать свою деятельность к изменившимся рыночным условиям.

Противодействие ОД/ФТ/ФРОМУ

У Общества отсутствует информация о каких-либо случаях несоблюдения или подозрения в несоблюдении законов и нормативных актов, в том числе Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», Федерального закона «О противодействии коррупции», законодательства Российской Федерации, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

Прочее

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России на отчетную дату;

Наименование валюты	**31.12.2023**	**31.12.2022**	**31.12.2021**
Доллар США	89,6883	70,3375	74,2926
Евро	99,1919	75,6553	84,0695

2. ИЗМЕНЕНИЯ, ВНЕСЕННЫЙ В УЧЕТНУЮ ПОЛИТИКУ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 г. применялись положения учетной политики организации на 2022 г., утвержденной Приказом № 1-УП от 31.12.2021 со всеми изменениями и дополнениями.

В течение 2023 года не было внесено изменений в учетную политику на 2023 год, не связанных с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

В 2023 году не применялись досрочно стандарты учета, перечисленные ниже:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета 14/2022 "НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ", утвержденный приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н,
- Изменения в Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" утвержденные приказом Минфина России от 30.05.2022 N 87н
- Абзац 1 пункта 25 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете" утвержденного приказом Минфина России от 16.04.2021 N 62н

Общество планирует внести изменения в учетную политику на 2024 год по сравнению с 2023 годом, связанные с изменением законодательства и принятием новых стандартов бухгалтерского учета, а именно:

- Федеральный стандарт бухгалтерского учета 14/2022 "НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ", утвержденный приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н,
- Изменения в Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" утвержденные приказом Минфина России от 30.05.2022 N 87н
- Абзац 1 пункта 25 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете" утвержденного приказом Минфина России от 16.04.2021 N 62н

3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

В течение 2023 года не было изменений сравнительных показателей, влияющих на финансовую отчетность за отчетный год или предыдущие отчетные периоды.

Исправлений существенных ошибок предыдущего периода в отчетном периоде не производилось.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Общество арендует рабочее место, расположенное по адресу 119017, г. Москва, пер. 1-й Казачий, д. 7, эт. 4, ком. 6, денежная оценка которого составляет 137 тыс. руб. (исходя из суммы годовой арендной платы).

Объект аренды не попадает под условия применения ФСБУ 25/2018.

У компании отсутствуют основные средства, стоимость которых не погашается.

У компании отсутствуют объекты недвижимости в эксплуатации, находящиеся в процессе государственной регистрации.

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице № 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений», сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3».

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	996 552	-	-	-	-	996 552	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Доля участия в другой организации	5302	за 2023г.	-	-	996 552	-	-	-	-	996 552	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	996 552	-	-	-	-	996 552	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В июле 2023 году решением Общества была создана дочерняя организация ТОО Модулькон (Республика Казахстан) со 100% участием.

Доля в уставном капитале другой организации, принятая к учету в составе финансовых вложений, в дальнейшем не переоценивается и подлежит отражению в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости (п. 21 ПБУ 19/02).

6. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице № 4.1. «Наличие и движение запасов», сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 011 735	-	1 011 735	1 757 508	(1 451 024)	-	-	X	1 318 220	-	1 318 220
	5420	за 2022г.	889 206	-	889 206	3 561 217	(3 438 688)	-	-	X	1 011 735	-	1 011 735
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	10	-	10	487	(131)	-	-	-	366	-	366
	5421	за 2022г.	43	-	43	-	(33)	-	-	-	10	-	10
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	1 011 617	-	1 011 617	1 756 757	(1 450 662)	-	-	-	1 317 713	-	1 317 713
	5423	за 2022г.	889 098	-	889 098	3 560 922	(3 438 404)	-	-	-	1 011 617	-	1 011 617
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2023г.	108	-	108	264	(231)	-	-	-	141	-	141
	5427	за 2022г.	65	-	65	295	(251)	-	-	-	108	-	108

В 2023 году не были изменены способы оценки запасов. Применяется метод по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО).

У компании отсутствуют запасы, переданные в залог.

За 2023 год компания не получала суммы премий, льгот, бонусов, которые не будут учтены в себестоимости запасов, т.к. не связаны непосредственно с приобретением конкретной единицы запасов, признанных в бухгалтерском учете.

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице № 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности», сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	321 527	-	49 021	-	(251 527)	-	-	-	-	-	119 022	-
	5530	за 2022г.	436 064	-	71 773	-	(186 250)	-	-	-	-	-	321 527	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	186 485	-	3 518	-	(186 485)	-	-	-	-	-	3 518	-
	5531	за 2022г.	118 327	-	70 768	-	(2 610)	-	-	-	-	-	186 485	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	125 060	-	207	-	(55 060)	-	-	-	-	-	70 207	-
	5532	за 2022г.	308 656	-	-	-	(183 596)	-	-	-	-	-	125 060	-
Прочая	5513	за 2023г.	9 982	-	45 296	-	(9 982)	-	-	-	-	-	45 296	-
	5533	за 2022г.	9 081	-	945	-	(44)	-	-	-	-	-	9 982	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	321 527	-	49 021	-	(251 527)	-	-	X	-	-	119 022	-
	5520	за 2022г.	436 064	-	71 773	-	(186 250)	-	-	X	-	-	321 527	-

Данные о дебиторской задолженности раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Величина показателя «Авансы выданные» на начало и конец периода, а также изменения показателя за период указаны с учетом сальдо и оборотов по счету 76.ВА.

В течение 2023 года Обществом резерв по сомнительной задолженности не создавался.

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Таблица № 1. Денежные средства по состоянию на отчетные даты отчетных периодов, представленных в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2023 года

	2023 г.	2022 г.	2021 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	551 349	1 331 645	140 192
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	0	0	6
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	**551 349**	**1 331 645**	**140 198**

У организации по состоянию на 31 декабря 2023 г. отсутствуют открытые кредитные линии, договоры овердрафта, выданные и полученные поручительства/гарантии и прочие обеспечения обязательств, а также недополученные кредиты (займы).

9. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Изменений в размере уставного капитала Общества в течение 2021-2023 не происходило.

В 2023 году было принято решение о распределении прибыли за 2021 год в сумме 110 000 тыс. руб. согласно Протоколу № 53 от 31.01.2023, распределение прибыли произведено, сумма удержанного налога при этом за 2023 год составила 9 524,5 тыс. руб.

Вся сумма выплачена в течение 2023 года. В ОДДС сумма выплаченных дивидендов отражена в разделе Денежные потоки от финансовых операций по строке с кодом 4322 (Платежи на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников) с учетом налога на прибыль с доходов, полученных в виде дивидендов, фактически уплаченных в течение 2023 года, в размере 103 496,5 тыс. руб.

10. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии и движении долгосрочной кредиторской задолженности по займам за отчетный период представлена в Таблице № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности», сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	118	-	-	(118)	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	101 764	1 954	(103 600)	-	-	-	-	118
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-

Общество в 2022 году получило заемные средства в размере 86 283 тыс. руб. по долгосрочному договору денежного займа №11 от 24.11.2021. По состоянию на 31 декабря 2022 году тело полученного займа было полностью погашено.

По состоянию на 31 декабря 2023 года задолженность по начисленным процентам за 4 квартал 2022 года в размере 118 тыс. руб. погашена в полном объеме.

11. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ

Информация о наличии и движении резервов по оценочным обязательствам за отчетный период представлена в Таблице № 7 «Оценочные обязательства» сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	720	45 882	724	-	45 878
в том числе: Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам	5701	-	4	(4)	-	-
Резервы на предстоящие расходы	5702	720	720	(720)	-	720
Резерв по налогу на сверхприбыль	5703	-	45 158	-	-	45 158

Обязательство по предстоящим расходам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов на аудит годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год согласно договору.

Обязательство по налогу на сверхприбыль

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по налогу на сверхприбыль в размере обеспечительного платежа, уплаченного в 2023 году.

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в

Таблице № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности», сформированной в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 3.0».

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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	118	-	-	(118)	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	101 764	1 954	(103 600)	-	-	-	-	118
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	568 937	1 180 978	-	(925 449)	-	-	-	-	824 499
	5580	за 2022г.	796 427	476 272	-	(702 763)	-	-	-	-	568 937
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	787	3 058	-	(762)	-	-	-	-	3 083
	5581	за 2022г.	268 382	-	-	(267 595)	-	-	-	-	787
авансы полученные	5562	за 2023г.	479 124	174 844	-	(360 011)	-	-	-	-	293 957
	5582	за 2022г.	516 991	397 295	-	(435 163)	-	-	-	-	479 124
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	89 026	7 460	-	(89 026)	-	-	-	-	7 460
	5583	за 2022г.	10 054	78 977	-	(5)	-	-	-	-	89 026
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	995 616	-	(475 650)	-	-	-	-	519 966
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	568 937	1 180 978	-	(925 449)	-	X	-	-	824 499
	5570	за 2022г.	796 427	476 272	-	(702 763)	-	X	-	-	568 937

Данные о кредиторской задолженности раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Величина показателя «Авансы полученные» на начало и конец периода, а также изменения показателя за период указаны с учетом сальдо и оборотов по счету 76.АВ.

Далее раскрыта информация о задолженности перед государственными внебюджетными фондами и задолженности по налогам и сборам:

Таблица № 2. Структура задолженности перед государственным внебюджетными фондами и задолженности по налогам и сборам на отчетные даты отчетных периодов, представленных в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2023 года, тыс. руб.

Сумма задолженности	2023 г.	2022 г.	2021 г.
Страховые взносы – всего, в том числе:	-	-	3
- Фонд социального страхования	-	-	-
- Пенсионный фонд	-	-	2
- Фонд обязательного медицинского страхования	-	-	1
Прочее	-	-	-
Итого задолженность перед государственными внебюджетными фондами	**-**	**-**	**3**
Налог на доходы физических лиц	-	-	
Налог на прибыль	-	9 971	9 032
Налог на добавленную стоимость	-	(89 026)	(10 049)
Штрафы и пени	-	11	5
Обеспечительный платеж по налогу на сверхприбыль	45 158	-	-
Итого задолженность по налогам и сборам	**-**	**(79 044)**	**(1 012)**
Сальдо по единому налоговому платежу	**(7 460)**	**x**	
Итого задолженность	**x**	**(79 044)**	**(1 011)**

В связи с изменениями в законодательстве и введением расчетов посредством единого налогового платежа и единого налогового счета с 01.01.2023 задолженность по налогам и сборам по состоянию на 31.12.2023 показана свернуто с учетом сальдо на едином налоговом счете.

По состоянию на 31 декабря 2023 Компания не имела просроченных обязательств по налогам и сборам.

13. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕТСВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Выручка в разрезе ключевых видов деятельности за 2023 и 2022 годы представлена следующим образом:

Таблица № 3. Выручка (нетто) без НДС, акцизов и аналогичных платежей), тыс. руб.

Вид деятельности	**2023**	**2022**
Выручка от продажи контейнеров и комплектующих	2 042 517	5 353 559
Оказание услуг	4	-
Итого	**2 042 521**	**5 353 559**

Работы и услуги, выручка по которым определяется по мере готовности, отсутствуют.
Выручка, оплачиваемая не денежными средствами, отсутствует.

Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат за 2023 и 2022 годы представлены следующим образом:

Таблица № 4. Расходы по обычным видам деятельности по элементам затрат, тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности	**2023**	**2022**
Материальные затраты	(1 450 802)	(3 438 404)
Расходы на оплату труда	(125)	(125)
Отчисления на социальные нужды	(38)	(38)
Прочие затраты, в т.ч.:	(248 047)	(311 615)
Управление деятельностью	*(220 719)*	*(298 286)*
Бухгалтерские и консультационные услуги	*(9 367)*	*(8 971)*
Коммуникационные услуги	*(928)*	*(687)*
Аудиторские услуги	*(721)*	*(721)*
Рекламные расходы	*(11 067)*	*(311)*
Юридические услуги	*-*	*(765)*
Премия покупателю за объем закупок товаров	*(3 040)*	*-*
Прочие	*(2 206)*	*(1 873)*
Итого	**(1 699 013)**	**(3 750 181)**

14. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2023 года были произведены и понесены следующие доходы и расходы:

Таблица № 5. Прочие доходы

Прочие доходы	**Доходы за 2023 г.**	**Доходы за 2022 г.**
Курсовые разницы	289	137 904
Пени, штрафы по налогам и сборам	-	6
Прочие доходы	11	156
Итого прочие доходы	**300**	**138 066**

Таблица № 6. Прочие расходы

Прочие расходы	**Расходы за 2023 г.**	**Расходы за 2022 г.**
Курсовые разницы	(8 746)	(42 711)
Пени, штрафы по налогам, сборам	(84)	(40)
Прочие расходы	(1 250)	(504)
Списание НДС на прочие расходы	(2 042)	-
Итого прочие расходы	**(12 122)**	**(43 255)**

15. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Текущий налог на прибыль за 2023 и 2022 годы представлен следующим образом:

Таблица № 7. Налог на прибыль

Перечень налоговых активов и обязательств	**2023 г.**	**2022 г.**
Прибыль до налогообложения	**331 757**	**1 705 028**
Условный расход по налогу на прибыль	**(66 351)**	**(341 005)**
Постоянные налоговые активы		
Постоянные налоговые обязательства	(562)	(15)
Изменение отложенных налоговых активов	-	-
Итого текущий налог на прибыль	**(66 911)**	**(340 990)**

16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Компания производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Бенефициаров (физических лиц, прямо или косвенно владеющих более 25%) у Общества нет.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %	Наименование и реквизиты договора	(Уплачено)/ получено по договору в 2023 г.	Признано расходов/ доходов	Дебиторская/ (кредиторская) задолженность на 31.12.2023
Основное хозяйственное общество									
1.	«Контейнекс Контейнер-Хандельсгезельшафт ГмбХ»	Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15	Компания «Контейнекс Контейнер-Хандельсгезельшафт ГмбХ» имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	99.65%	–	Договор управления № А01/16 от 28.12.15	(229 171)	(220 719)	-
						Дивиденды	(100 148) *	-	-
2.	«Вальтер Лизинг ГмбХ»	Австрия, 2355, г. Винер Нойдорф, ИЦ НЁ-ЗЮД, улица 14, объект 15	Компания «Вальтер Лизинг ГмбХ» имеет долю в уставном капитале Общества	0.35%	-	Дивиденды	(327) *	-	-
Основной управленческий персонал									
3.	Самунджян М.А.	111398, г. Москва, ул. Перовская, д. 22, корп. 2, кв. 95	Директор Общества (основной управленческий персонал)	–	–	Трудовой договор №4 от 04.01.2019	(125) ** Включая НДФЛ	(125) ** Включая НДФЛ	-
Зависимые хозяйственные общества									
4.	Товарищество с ограниченной ответственностью Модулькон	Республика Казахстан, 050012, город Алматы, ул. Толе би, д.101, 9 этаж, блок «В»	Обществу принадлежит доля в уставном капитале ТОО Модулькон	-	100 %	-	(475 650)	-	(519 966)
Другие связанные стороны									
5.	ООО «Контейнекс-Монолит»	601900, г. Ковров Владимирская обл., ул. Локомотивная, д. 11, стр. 5	Компания ООО «Контейнекс-Монолит» принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–	Договор хранения № 1Л/2012 от 01.03.12	(349)	(249)	(50)
				–	–	Договор хранения № 2Л/2013 от 02.09.13	(13)	-	-
				–	–	Рамочный договор от 19.12.2007	(2 108 266) / 33 000 Включая НДС	(1 756 889)	84 000

* без налога на прибыль с доходов, полученных в виде дивидендов

** без фондов

17. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ, УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ЖИЗНИ, ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В течение отчетных периодов, охватываемых настоящей бухгалтерской отчетностью, государственная помощь в отчетном периоде Обществу не оказывалась.

В течение отчетных периодов, охватываемых настоящей бухгалтерской отчетностью, реорганизация Общества не проводилась. На момент составления настоящей бухгалтерской отчетности планы по реорганизации Общества в будущем отсутствуют.

Общество не принимает участие в совместной деятельности.

В отчетном периоде не велась деятельность в области НИОКР.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в отчетном периоде отсутствовали.

Условные обязательства и условные активы на отчетную дату отчетного периода отсутствуют.

У Общества отсутствует прекращаемая деятельность.

В январе 2024 года записью под регистрационным номером 2247700727790 были внесены сведения в ЕГРЮЛ о смене собственника Общества. В результате реогранизации компании «Контейнекс Контейнер-Хандельсгезельшафт ГмбХ» путем выделения из него новой компании «Контур ГмбХ», доля в уставном капитале Общества в размере 99,65% перешла в порядке универсального правопреемства к «Контур ГмбХ».

Общество анализирует и оценивает степень влияния экономических и политических рисков, вызванных экономическими санкциями, принимаемыми различными государствами в адрес РФ, а также ответными контр санкциями. Общество обладает достаточными ресурсами и механизмами для поддержания деятельности и обеспечения ее непрерывности.

Директор _____ Самунджян М.А.