

# Общество с ограниченной ответственностью Торговая Компания "ВИАЛ"

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2023 год

### Дополнительная информация

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО ТК "ВИАЛ".

1.2. Юридический адрес – 454091, Челябинская обл, Челябинск г, Маркса ул, дом № 131, офис 306/2

1.3. Дата государственной регистрации – 02.04.2015.

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2023 года составляет 4 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	1 человек
Отдел продаж	3 человек

1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств общество не имеет.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

– П.В. Яшков с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

– Оптовая торговля металлами и металлическими рудами.

#### 2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

#### 3. Информация о связанных сторонах

3.1. Дочерних обществ нет.

3.2. Полностью подконтрольным юридическим лицом ООО ТК "ВИАЛ" является АО "МЕТАЛЛИСТ" ИНН 6615000648. ООО ТК «ВИАЛ» владеет 100 процентами акций АО "МЕТАЛЛИСТ".

#### 4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном периоде финансовый результат снизился на 31,8 % по отношению к предыдущему году. Выручка уменьшилась на 36,6 % по сравнению с прошлым годом, а себестоимость снизилась на 37,2%.

#### 5. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности (оптовая торговля металлами и металлическими рудами) - 2 440 018 807,32 рублей;
- прочие доходы - 225 774 035,88 рублей .

Затраты на реализацию товаров:

- Себестоимость продаж - 2 102 125 642,59 рублей;
- Коммерческие расходы - 68 741 970,56 рублей;
- Прочие расходы - -281 946 088,80 рублей.

Управляющий



ИП Яшков П.В.

## Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью Торговая Компания "ВИАЛ"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	10 329	13 272	16 726
Доходные вложения в материальные ценности	1160	807	1 211	1 641
Финансовые вложения долгосрочные	1170	88 244	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 011	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	1 749 945	1 635 022	1 061 727
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	62 949	102 655	18 742
Дебиторская задолженность*	1230	2 412 897	2 400 749	2 044 051
Финансовые вложения краткосрочные	1240	272 249	433 494	565 379
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	92 634	90 147	32 120
Прочие оборотные активы	1260	227	471	477
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>4 695 292</b>	<b>4 677 021</b>	<b>3 740 863</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	270 274	270 130	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	269 996
Кредиторская задолженность	1520	2 307 688	2 452 468	1 772 349
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	11 777	17 525	9 011
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>2 589 739</b>	<b>2 740 123</b>	<b>2 051 356</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>2 105 553</b>	<b>1 936 899</b>	<b>1 689 507</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

## 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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	23 141	(9 869)	151	-	-	(3 094)	-	-	-	-	23 292	(12 963)
	5210	за 2022г.	22 844	(6 118)	297	-	-	(3 752)	-	-	-	-	23 141	(9 869)
Транспортные средства	5201	за 2023г.	19 446	(7 294)	-	-	-	(2 414)	-	-	-	-	19 446	(9 707)
	5211	за 2022г.	19 439	(4 564)	7	-	-	(2 730)	-	-	-	-	19 446	(7 294)
	5220	за 2023г.	6 162	(4 951)	-	-	-	(404)	-	-	-	-	6 162	(5 355)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5230	за 2022г.	6 162	(4 521)	-	-	-	(430)	-	-	-	-	6 162	(4 951)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	4 110	(4 110)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 110	(4 110)
	5231	за 2022г.	4 110	(4 084)	-	-	-	(26)	-	-	-	-	4 110	(4 110)

## 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 в том числе: ПК IRU City 101в составе Intel Core i711700K/ASUS PRIME 2590-A	5240	за 2023г.	-	151	-	(151)	-
	5250	за 2022г.	-	297	-	(297)	-
	5241 5251	за 2023г. за 2022г.	- -	151 -	- -	(151) -	- -

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261 5270 5271	- - -	- - -

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	-	-	10 470
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
**Яшков Павел Владимирович**  
 (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.







## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Пашков Павел  
 Владимирович  
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

**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 сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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								
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2023г.	2 469 980	(69 231)	585 329	50	(566 256)	50	(52 302)	-	X	-	-	-	2 504	2 491 607	(78 710)
	5530	за 2022г.	2 196 617	(152 566)	934 013	-	(669 467)	-	(177 177)	-	X	-	-	-	8 817	2 469 980	(69 231)
Авансы выданные	5511	за 2023г.	1 102 567	(69 231)	528 487	-	(468 255)	-	(52 302)	-	-	-	-	-	-	1 162 799	(78 710)
	5531	за 2022г.	955 203	(152 566)	777 509	-	(630 145)	-	(177 177)	-	-	-	-	-	-	1 102 567	(69 231)
Прочая	5512	за 2023г.	141 495	-	40 994	-	(78 187)	-	-	-	-	-	-	-	-	104 302	-
	5532	за 2022г.	119 179	-	45 531	-	(23 215)	-	-	-	-	-	-	-	-	141 495	-
Итого	5513	за 2023г.	1 225 918	-	15 848	50	(19 814)	50	-	-	-	-	-	-	2 504	1 224 506	-
	5533	за 2022г.	1 122 235	-	110 973	-	(16 107)	-	-	-	-	-	-	-	8 817	1 225 918	-
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	2 469 980	(69 231)	585 329	50	(566 256)	50	(52 302)	-	X	-	-	-	2 504	2 491 607	(78 710)
	5520	за 2022г.	2 196 617	(152 566)	934 013	-	(669 467)	-	(177 177)	-	X	-	-	-	8 817	2 469 980	(69 231)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-	-	-
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной дебиторской задолженности	перевод из кредиторовской дебиторской задолженности	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	270 130	144	-	-	-	-	-	270 274
	5573	за 2022г.	-	270 130	-	-	-	-	-	270 130
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	2 469 993	303 672	69 513	(526 217)	-	-	2 504	2 319 465
	5580	за 2022г.	2 051 356	859 604	251 658	(701 442)	-	8 817	-	2 469 993
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	2 124 393	299 838	-	(462 874)	-	-	-	1 961 357
	5581	за 2022г.	1 482 530	807 164	90	(165 391)	-	-	-	2 124 393
авансы полученные	5562	за 2023г.	33 897	3 835	-	(33 427)	-	-	-	4 305
	5582	за 2022г.	64 699	33 600	-	(64 402)	-	-	-	33 897
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	19 821	(1)	1	(16 333)	-	-	2 504	5 992
	5583	за 2022г.	9 776	1 227	1	-	-	8 817	-	19 821
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	422 347	88	34 468	(456 903)	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	291 882	-	69 512	(13 583)	-	-	-	347 811
	5586	за 2022г.	72 004	17 525	217 099	(14 746)	-	-	-	291 882
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	2 469 993	303 672	69 513	(526 217)	-	X	2 504	2 319 465
	5570	за 2022г.	2 051 356	859 604	251 658	(701 442)	-	8 817	-	2 469 993

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 Пашков Павел Владимирович  
 (подпись) (электронная цифровая подпись)

12 марта 2024 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 295	4 543
Расходы на оплату труда	5620	1 576	1 104
Отчисления на социальные нужды	5630	476	333
Амортизация	5640	3 497	4 181
Прочие затраты	5650	61 898	142 711
Итого по элементам	5660	68 742	152 872
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 102 126	3 349 100
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 170 868	3 501 972

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель  
Яцков Павел  
Владимирович  
(подпись)

12 марта 2024 г.