ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БАЛАНСУ
за 2023 год

1. Сведения об акционерном обществе

Акционерное общество « Разнооптторг», ОГРН 1023601545131, ИНН 3663011732, дата государственной регистрации: 12.01.2000 года, место нахождения: 394002 г. Воронеж, ул. Димитрова, 120

Уставный капитал общества составляет 10012759 рублей. Состав акционеров: юридические лица 19,33 % уставного капитала, физические лица 80,67% уставного капитала.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства, так как среднесписочный состав предприятия 6 человек.

Общество не подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные Федеральным законом от 16 апреля 2022 года № 99-ФЗ «Об аудиторской деятельности»

2. Учетная политика на 2023 год.

Учетной политикой на 2023 год определено, что:

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40000 руб..

Активы стоимостью менее 40000 руб. за единицу учитываются в составе МПЗ.

Амортизация по всем группам основных средств и нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств и нематериальных активов по текущей рыночной стоимости не производится.

Уровень существенности показателя в бухгалтерской отчетности, закрепленный Обществом в учетной политике, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

3. Финансово-хозяйственная деятельность

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

Характеристика деятельности Общества за отчетный год.

Основным видом деятельности Общества является сдача в наем собственных нежилых помещений. Выручка от оказания услуг за 2023год составила 15031,0 тыс. руб. Себестоимость данных услуг составила 38592,0 тыс. руб.

Результат от оказанных услуг 23561,0 тыс. руб. убытки. Что касается общего финансового результата, то он составил убыток 1206,0 тыс. руб.

Сумма исчисленного единого налога по УСНО составила 2774,0тыс. руб..

Сумма дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2023г. составила 10863,0 тыс. рублей из нее:

-Расчеты с покупателями и заказчиками- 5447,0тыс. руб.

- % по займам -972,0т.р

Долгосрочные финансовые вложения (займы выданные) по состоянию на 31.12.2023 года составили 4999,0 т. р.

Сумма кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2023 г. Составила 9948,0 т.руб. из нее:

-задолженность поставщикам - 8980,0 т.руб.

-задолженность бюджету по налогам и сборам - 483,0 т.р

.

4**. Отдельные показатели деятельности общества** /в тыс.руб./

№ п/п	Показатель	2023 г.
1.	Основные средства (остат. ст-ть)	12074
2.	Добавочный капитал(переоценка)	16866
3	Долгосрочные финансовые вложения	4999
4	Убыток отчетного периода	1206

5. Затраты по основной деятельности /в тыс.руб./

№ п/п	Показатель	2023 г.
1.	Материальные затраты	38083
2.	Оплата труда	1151
3.	Начисления на оплату труда	352
4.	Амортизация	488
5.	Прочие затраты	995
		-
	Итого затрат	41069

6.Социальные показатели /в тыс.руб./

№ п/п	Показатель	2023 г.
1.	Среднесписочная численность работников, чел.	6
2.	Затраты на оплату труда, руб.	1151
3.	Сумма начисленных страх. взносов, т. руб.	352

7. Сведения о собственном капитале общества /в тыс.руб./

№ п/п	Показатель	на 31.12.2023 г.
1.	Уставный капитал	10013
2.	Резервный капитал	3
3.	Добавочный капитал	16866
4.	Непокрытый убыток	-5880
	Итого сумма чистых активов	21002

8. Перспективы развития акционерного общества на 2024 год:

Минувший год выдвинул на 1 место следующие приоритеты экономического курса на 2024 год:
-поэтапное техническое перевооружение (реконструкция зданий и текущий ремонт) с внедрением высокоэффективных технологических процессов.
-повышение эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой стабильности предприятия.
-соблюдением службами предприятия сбалансированности и повышение эффективности его функционирования, выраженной в сбережении материальных, трудовых, энергетических ресурсов.
-приведение в соответствие структуры и пропорций численности работающих.

9. Основные факторы рисков на 2024 год:

-отток арендаторов в связи с повышением стоимости арендной платы из-за повышения стоимости коммунальных услуг и налоговой нагрузки;
-в связи с перенасыщенностью рынка недвижимостью, предлагаемой в аренду.

10. АО « Разнооптторг » после отчетной даты не имело событий, без знания о которых пользователи бухгалтерской отчетности не смогли бы достоверно оценить финансовое состояние Организации, движение денежных средств или результаты деятельности.

11. Организация по состоянию на 31.12.2023 г. имеет следующих аффилированых лиц:
1.Белова Н.А. - член совета директоров;
2.Матросов М.А..- член совета директоров;
3.Дудкин А.Н.- член совета директоров;
4.Скрипченков М.Н.- член совета директоров, генеральный директор АО «Разнооптторг»
5.ООО «Тодес-Центр»- лицо, действующее с АО в едином экономическом интересе;
6. ООО « ЭКО ГРУПП »- лицо, действующее с АО в едином экономическом интересе;
7. ООО УК «Инвест»- лицо, действующее с АО в едином экономическом интересе;
8.Мироненко А.Ю.- акционер, имеющий право распоряжаться более чем 20% от общего количества голосов;
9.Фомичев М.И. - член совета директоров, акционер ОА, имеющий право распоряжаться более чем 20% от общего количества голосов.
В отношении аффилированых лиц операции были со Скрипченковым М.Н :
Заработная плата за 2023 год -300,0т.руб.
Начисления на з/пл. -95,0т.руб.

12. Бенефициарными владельцами предприятия являются:
- Мироненко А.Ю. 33,292%
- Фомичев М.И. 33,290%

Генеральный директор Скрипченков