

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 г.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РУССКАЯ КУПОРОСНАЯ КОМПАНИЯ"

Сокращенное наименование ООО «РКК»

Общество с ограниченной ответственностью «РУССКАЯ КУПОРОСНАЯ КОМПАНИЯ» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 39 по Республике Башкортостан 01.06.2021г. ИНН 0258954474 КПП 025801001 ОГРН 1210200029907

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 453431, РОССИЯ, Республика Башкортостан, Благовещенский р-н, г. Благовещенск, Улица Социалистическая, д.31

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Учредителем общества является физическое лицо Ахалаиа Паата Отариевич с долей участия в уставном капитале 100%.

Директор общества- Ахалаиа Паата Отариевич.

Основной вид деятельности: Производство прочих основных неорганических химических веществ ОКВЭД2 - 20.13

Списочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 75 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Общество с ограниченной ответственностью «Русская Купоросная Компания» не имеет дочерних и зависимых обществ.

ООО «РКК» зарегистрировано Минэкономразвития России в реестре резидентов ТОСЭР «Благовещенск» 19.11.2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Русская Купоросная Компания» получена лицензия «Заготовка, хранение, переработка и реализация лома черных металлов» свидетельство 0003-02-00134/000413 от 15 декабря 2021г. Свидетельство выдано Министерство промышленности, энергетики и инноваций РБ.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества с ограниченной ответственностью «Русская Купоросная Компания» утверждена приказом директора П.О. Ахалаиа 30.06.2021 №1У.

Бухгалтерский учет финансово-хозяйственных операций ведется на счетах синтетического и аналитического учета, плана счетов, утвержденного приказом Минфина РФ от 31.10.2020 г. №94н. При необходимости план счетов дополняется субсчетами, необходимыми для деятельности ООО «РКК».

Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

ООО «РКК» использует типовые формы бухгалтерской отчетности (приказ Минфина от 02.07.2010 № 66н в ред. от 19.04.2019 № 61н).

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств проверяемых при составлении годовой бухгалтерской отчетности устанавливаются учетной политикой и отдельными приказами директора ООО «РКК»

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ АФФИЛИРОВАННЫХ ЛИЦАХ

Ахалаиа Паата Отариевич — учредитель, 100 % доли собственности в УК, он же директор ООО «РКК».

4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ за 2023 год

В отчетном году выручка ООО «РКК» составила:

- по основному виду деятельности «Производство прочих основных неорганических химических веществ» — 395 679 569 рублей;
- по дополнительным видам деятельности «Торговля оптовая химическими продуктами» — 23 939 166 рублей;
- по прочим видам деятельности — 456 883 рубля;

Прочие доходы составили 94 819 827 рублей.

Состав прочих доходов

Прочие доходы	Сумма, руб.
Госпошлина	13 388
Исправительные записи по операциям прошлых лет	5 461
Курсовые разницы	18 394 441
Оприходование излишков	612
Продажа (покупка) иностранной валюты	9 113 400
Проценты к получению (уплате)	30 151
Проценты к получению	268 841 96
Прочие внереализационные доходы	14 710
Расходы на услуги банков	3 346
Реализация прочего имущества (материалов)	1 026 541
Уступка права требования по договору факторинга	35 440 000
Штрафы, пени и неустойки	3 893 580

Затраты на производство продукции составили:

- сырье и материалы, использованные в производстве: 204 887 тыс. рублей;
- оплата труда производственных рабочих: 12 033 тыс. рублей;
- страховые взносы: 937 тыс. рублей;
- амортизация и аренда производственного оборудования – 28 084 тыс. руб.
- прочие расходы: 39 436 тыс. рублей.

Коммерческие расходы составили 23 685 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 92 186 тыс. руб.

Прочие расходы составили 61 724 тыс. руб.





Состав прочих расходов

Прочие расходы	Сумма, руб.
Благотворительность	143 700
Внереализационные расходы не принимаемые в целях налогообложения прибыли	2 077 000
Госпошлина	57 976
Курсовые разницы	18 867 898
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	25 705
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	379 886
Продажа (покупка) иностранной валюты	9 089 484
Процентные расходы	38 320 785
Прочие внереализационные расходы	1 709 651
Расходы на услуги банков	384 065
Реализация прочего имущества (материалов)	559 143
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	706
Страхование имущества	49 436
Уступка права требования по договору факторинга	36 000 000
Штрафы, пени и неустойки	56 719

5. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

Наличие и движение дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период					На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	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		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023г.	78 802	-	795 623	-	(769 828)	-	-	104597	-
	за 2022г.	-	-	78 802	-	-	-	-	78 802	-
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023г.	16 080	-	495 950	-	(500 792)	-	-	11 238	-
	за 2022г.	-	-	16 080	-	-	-	-	16 080	-
Авансы выданные	за 2023г.	60 366	-	175 999	-	(208 224)	-	-	28 141	-
	за 2022г.	-	-	60 366	-	-	-	-	60 366	-
Прочая	за 2023г.	2 356	-	123 674	-	(60 812)	-	-	63 230	-
	за 2022г.	-	-	2 356	-	-	-	-	2 356	-
Итого	за 2023г.	78 802	-	795 623	-	(769 828)	-	-	104597	-
	за 2022г.	-	-	78 802	-	-	-	-	78 802	-

Наличие и движение кредиторской задолженности:

Наименование показателя	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	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023г.	525 708	36 617	-	(8 676)	-	553 649
	за 2022г.	700	525 008	-	-	-	525 708
в том числе:							
кредиты	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
займы	за 2023г.	513 900	36 617	-	(3 000)	-	547 517
	за 2022г.	700	513 200	-	-	-	513 900
прочая	за 2023г.	11 808	-	-	(5 676)	-	6 132
	за 2022г.	-	11 808	-	-	-	11 808
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023г.	124 548	784 041	36 967	(873 052)	-	72504
	за 2022г.	170	143 893	6 400	(25 915)	-	124 548
в том числе:							
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2023г.	55 817	394 902	-	(438 448)	-	12 271
	за 2022г.	-	55 817	-	-	-	55 817
авансы полученные	за 2023г.	8 473	139 720	-	(147 735)	-	458
	за 2022г.	-	8 473	-	-	-	8 473
расчеты по налогам и взносам	за 2023г.	2 102	129 873	-	(131 070)	-	905
	за 2022г.	50	2 053	-	-	-	2 102
кредиты	за 2023г.	50 045	-	928	(50 973)	-	-
	за 2022г.	-	74 700	410	(25 065)	-	50 045
займы	за 2023г.	5 195		36039	(413)	-	40 821
	за 2022г.	53	-	5 990	(848)	-	5 195
прочая	за 2023г.	2 916	119 546	-	(104 413)	-	18 049
	за 2022г.	68	2 850	-	(1)	-	2 916
Итого	за 2023г.	124 549	784 041	36 967	(873 052)	-	72504
	за 2022г.	171	143 892	6 400	(25 915)	-	124 549

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
				Поступило	Выбыло объектов			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации



Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023г.	14 108	(15)	13 697	-	-	(159)	27 805	(174)
В том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2023г.	14 108	(15)	13 472	-	-	(107)	27 580	(122)
Транспортные средства	за 2023г.	-	-	225			(52)	225	(52)
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2022г.	-	-	14 108	-	-	(15)	14 108	(15)
В том числе:									
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2022г.	-	-	14 108	-	-	(15)	14 108	(15)

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	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	за 2023г.	59 704	20 835	-	(13 697)	66 842
	за 2022г.	-	74 301	(489)	(14 108)	59 704
в том числе:						
Электропроводная	за 2023г.	3 059	3 933	-	6 992	-
	за 2022г.	-	3 059	-	-	3 059

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе регистрации в 2023 нет.

В ООО «РКК» находились в течении 2023 г. основные средства полученные по договорам аренды .

Договора аренды действующие в 2023 г.:

- Арендодатель ООО «КОНКОРД ПК» по договору аренды №1 от 03.03.2022 предоставлял в аренду производственное оборудование.
- Арендодатели Уфимцева Ксения Андреевна ИП и Чепурнов Никита Игоревич ИП предоставляли в аренду недвижимое имущество и земельные участки по договорам аренды №01/2021от 13.01.2022 г. и № 01/2023 от 01.01.2023 г.

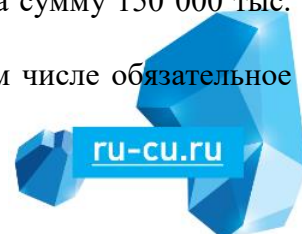
В 2023 году приобретались активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

Структура финансовых вложений в сумме 371 500 тыс. руб. на 31.12.2023 г. состоит из краткосрочных займов, выданных другим организациям.

Долгосрочных финансовых вложений в 2023 г. не было. ООО «РКК» вкладов по договорам простого товарищества не имеет.

В 2023 году ООО «РКК» выдало ООО «Альянс-Металл» гарантий на сумму 150 000 тыс. руб.

Расходы будущих периодов на 31.12.2023 составили 144 руб., в том числе обязательное страхование и права использования программных продуктов.



Чистая прибыль ООО «РКК» за 2023 год составила 16 582 тыс. руб., Рост прибыли по сравнению с прибылью за 2022 год в сумме 13 934 тыс. руб. связан с ростом выручки и валового дохода за увеличения периода ведения производственной деятельности.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности ООО «РКК» в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организация осуществляет деятельность непрерывно и не имеет намерения сокращения деятельности или ликвидации.

Директор
ООО «Русская Купоросная Компания»

Ахалаиа П.О.

