

Пояснения к бухгалтерской отчетности

Общества с ограниченной ответственностью «АРКАСИЛ СК» за 2023 год

Данные ПОЯСНЕНИЯ (Пояснительная записка) являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «АРКАСИЛ СК» (здесь и далее «Общество») за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «АРКАСИЛ Силовые Компоненты» (ООО «АРКАСИЛ СК») зарегистрировано 16.02.2010 года.

Юридический адрес: 111250, г. Москва, Проезд Завода «Серп и Молот», д.6, корп.1, офис 625, этаж 6

Свидетельство о регистрации - серия 77 № 012278734

Основной вид деятельности – Производство высоковольтной арматуры 110-220 кВ, ОКВЭД 27.32 (производство изолированных проводов и кабелей)

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 - 75 человек.

Организация имеет ОП – обособленное подразделение зарегистрировано 26.10.2011, КПП 507445000

Адрес местонахождения ОП: 142155, Московская обл., Подольск г., микрорайон Львовский, Металлургов проезд, дом № 4, строение 1

Организация дочерних обществ не имеет.

Уставный капитал Общества составляет 20 миллионов рублей.

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества.

Конечными бенефициарами являются: Кожевников А.Г. - 51%, Котик Олексий - 49%.

В 2023 году выплачены дивиденды участникам Общества в размере 152 000 тыс. руб.

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

2. Основные показатели деятельности

Наименования показателя	Сумма (тыс. рублей)	
	2023 год	2022 год
1. Выручка	1 328 978	656 802
2. Себестоимость	(600 349)	(387 739)
3. Валовая прибыль	728 629	269 063
4. Коммерческие расходы	(43 889)	(40 918)
4. Управленческие расходы	(95 096)	(38 836)
5. Прочие доходы	119 814	125 408
6. Прочие расходы	(214 317)	(167 083)
7. Прибыль в распоряжении организации (убыток)	395 791	117 628

3. Номенклатура реализованных товаров, выполненных работ, оказанных услуг

Наименования продукции (товаров, услуг)	Сумма (тыс. рублей)	
	2023 год	2022 год
Реализация покупных товаров	4 195	5 896
Производство и реализация высоковольтной арматуры	1 288 101	615 390
Услуги по шеф надзору и монтажу высоковольтной арматуры	36 682	35 516

4. Коммерческие расходы составили 43 889 тыс. руб.

Тыс.руб.

Услуги по экспорту	5 141
Заработная плата	10 874
Страховые взносы	1 862
Расходы по проведению испытаний	9 832
Транспортные расходы	6 563
Прочие расходы	9 617

5. Управленческие расходы составили 95 096 тыс. руб., в том числе:

Тыс.руб.

Амортизация	1 275
Аренда офиса	5 138
Добровольное медицинское страхование	1 541
Материальные расходы	2 993
Командировочные расходы	1 017
Налоги и сборы	608
Представительские расходы	1 499
Оплата труда	62 909
Страховые взносы	10 253
Подбор персонала	831
Гарантийные обязательства	2 383
Услуги связи	888
Прочие расходы	3 761

6. Прочие доходы составили 119 814 тыс. руб., в том числе:

Тыс.руб.

Курсовые разницы	54 727
Проценты к получению	16 060
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	39 240
Штрафы, пени, неустойки к получению	
Прочие внереализационные доходы	9 787

7. Прочие расходы составили 214 317 тыс. руб., в том числе:

Тыс.руб.

Штрафы, пени, неустойки	7
Курсовые разницы	24 879
Расходы на услуги банков	1 630
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	18 247
Проценты к уплате (дисконт по арендным платежам)	652
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	35
Прочие внереализационные расходы	4 700
Резерв по сомнительным долгам	164 167

8. Оценочные обязательства:

Оценочные обязательства Общества на 31.12.2023 года составили 89 102 тыс. руб., в том числе по предстоящей оплате отпусков – 16 205 тыс. руб.

9. Аффилированные лица

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Кожевников Андрей Георгиевич	РФ	Физическое лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами уставного капитала Общества	12.03.2021г.	51%
2	Кожевников Андрей Георгиевич	РФ	Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества	16.02.2010г.	
3	Акционерное общество АРКАСИЛ АГ	Швейцарская Конфедерация	Юридическое лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами уставного капитала Общества	12.03.2021г.	49%

10. Риски хозяйственной деятельности

Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности по оценке организации отсутствуют.

11. События после отчетной даты.

Существенные события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

12. Итоги и перспективы

По итогам 2023 года производственным предприятием ООО «АРКАСИЛ СК» была получена прибыль в размере 495 141 тыс. руб. Объем реализованной продукции составил 1 328 978 тыс. руб. Основным видом деятельности компании является производство и поставка высоковольтной арматуры 110-220 кВ, а так же поставка сопутствующей продукции – инструмента, термоусаживаемых компонентов, соединителей и другой продукции для строительства кабельных линий.

ООО «АРКАСИЛ СК» продолжает расширять линейку производимой продукции, что может повлечь за собой значительное увеличение затрат на производство, связанное с внедрением новых продуктов высоковольтной арматуры.

Компания продолжает сотрудничать с иностранными компаниями и осуществлять поставку собственной продукции за рубеж. ООО «АРКАСИЛ СК» заключает контракты с ключевыми контрагентами в отрасли энергетики как в РФ, так и в Странах Таможенного Союза и странами ближнего и дальнего зарубежья. Компания надеется на привлечение новых клиентов, оптимизацию производственного процесса и увеличение прибыли компании.

В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

В 2023 году на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Подводя итоги, можно сказать, что компания ООО «АРКАСИЛ СК» наращивает мощности и увеличивает объемы производимой продукции, что позволит ООО «АРКАСИЛ СК» непрерывно продолжать свою деятельность на протяжении как минимум 12 месяцев, и дольше. События и условия, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. Будущие последствия сложившейся экономической ситуации и вышеуказанных мер сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор

27.03.2024 г.



Кожевников А.Г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "АРКАСИЛ Силовые Компоненты" (ООО "АРКАСИЛ СК")
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	7	55
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	164 404	80 554	81 319
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	4 300	1 984	1 977
Прочие внеоборотные активы	1190	2 916	3 176	7 410
Запасы	1210	253 465	121 154	129 666
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 609	399	1 099
Дебиторская задолженность*	1230	228 459	173 983	220 796
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	299 212	260 066	86 417
Прочие оборотные активы	1260	266	2 351	3 332
ИТОГО активы	-	956 631	643 674	532 071
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	9 094	5 092	4 684
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	14 900	10 512	11 864
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	151 870	102 752	71 955
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	89 102	29 444	15 160
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	162
ИТОГО пассивы	-	264 966	147 799	103 825
Стоимость чистых активов	-	691 665	495 874	428 246

* - 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.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	355	(348)	-	(7)	-	-	-	355	(355)
	5110	за 2022г.	355	(301)	-	(47)	-	-	-	355	(348)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	177	(177)	-	-	-	-	-	177	(177)
	5111	за 2022г.	177	(148)	-	(29)	-	-	-	177	(177)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
	5120	5121	-	-	-	-
Всего						
в том числе:						

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	

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	5240	за 2023г.	2 569	118 403	-	(50 555)	70 417
	5250	за 2022г.	4 314	28 304	-	(30 049)	2 569
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	350	-	-	-
в том числе:					
Стеллаж СВП 2700x1200x800	5261	350	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
	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	-	-	-
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	-	-	437
	5288	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

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	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года					выбыло					перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			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							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	226 952	(52 969)	286 699	-	(75 657)	(35)	(7 268)	147	438 107	(209 648)					
	5530	за 2022г.	222 208	(1 412)	192 371	782	(190 036)	(37)	-	1 664	226 952	(52 969)					
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	174 881	(52 969)	245 250	-	(65 123)	-	(7 268)	-	355 008	(209 648)					
	5531	за 2022г.	196 487	(1 412)	166 526	782	(188 914)	-	-	-	174 881	(52 969)					
	5512	за 2023г.	48 050	-	642	-	(9 693)	(35)	-	-	38 964	-					
	5532	за 2022г.	24 832	-	24 349	-	(1 122)	(9)	-	-	48 050	-					
	5513	за 2023г.	4 021	-	40 807	-	(841)	-	-	1	147	44 135					
	5533	за 2022г.	889	-	1 496	-	-	(28)	-	-	1 664	4 021					
Итого	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
	5500	за 2023г.	226 952	(52 969)	286 699	-	(75 657)	(35)	(7 268)	X	438 107	(209 648)					
	5520	за 2022г.	222 208	(1 412)	192 371	782	(190 036)	(37)	-	X	226 952	(52 969)					

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 45 227	-	52 969	-	1 412	-
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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
				поступление			перевод из долго- в краткосрочную задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	12 614	6 881	-	-	-	-	19 495
	5574	за 2022г.	11 864	7 587	(6 837)	-	X	X	12 614
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	102 752	90 665	8	(41 701)	-	1	151 870
	5580	за 2022г.	71 955	74 712	32	(45 611)	-	-	102 752
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	9 317	8 837	7	(3 923)	-	-	14 236
	5581	за 2022г.	40 447	4 143	10	(35 283)	-	-	9 317
авансы полученные	5562	за 2023г.	35 317	27 509	-	(35 156)	-	-	27 670
	5582	за 2022г.	1 484	34 954	-	(1 122)	-	-	35 317
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	33 608	4 289	1	(2 613)	-	147	35 432
	5583	за 2022г.	28 858	11 106	22	(8 042)	-	1 664	33 608
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	24 510	50 030	-	(9)	-	1	74 532
	5586	за 2022г.	1 165	24 509	-	(1 164)	-	-	24 510
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2023г.	102 752	90 665	8	(41 701)	X	1	151 870
	5570	за 2022г.	71 955	74 712	32	(45 611)	X	1 664	102 752

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	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	380 539	252 382
Расходы на оплату труда	5620	208 184	108 694
Отчисления на социальные нужды	5630	36 175	19 270
Амортизация	5640	34 560	28 548
Прочие затраты	5650	78 221	55 820
Итого по элементам	5660	737 679	464 714
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 655	2 779
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	739 334	467 493

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

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	29 444	91 138	(30 691)	(789)	89 102
в том числе: оценочное обязательство по отпускам	5701	9 722	18 240	(10 968)	(789)	16 205

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г. (4 019)
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	200 000	350 000	300 000
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-



Руководитель **Кожевников Андрей Георгиевич**
(подпись)
(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.