

ООО «УралСибТрейд. Сибирский Регион» ИНН 5404170960

Пояснения к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах за 2023 год (тыс. руб)

1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло объектов		Пересчета	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	За 2023 г.	105	(105)				
в том числе:	5110	За 2023 г.	105	(105)		(4)	105	(105)
Прочие нематериальные активы	5101	За 2023 г.	105	(105)				
	5111	За 2023 г.	105	(105)		(4)	105	(105)

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		Выбыло объектов		Пересчета	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2023 г.	291 814	(39 167)	820	111	(10 847)	292 523
в том числе:	5210	За 2022 г.	288 690	(25 055)	3 246	122	(13 131)	291 814
Земельные участки	5201	За 2023 г.						
	5211	За 2022 г.	2 641		2 641			2 641
Здания и сооружения	5202	За 2023 г.	265 095	(25 549)			(9 845)	265 095
	5212	За 2022 г.	265 186	(17 713)	71	(20)	(8 855)	265 095
Транспортные средства	5203	За 2023 г.						
	5213	За 2022 г.						
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	За 2023 г.	18 230	(9 156)			(1 027)	18 230
	5214	За 2022 г.	18 007	(5 972)	274	51	(3 184)	18 230
Офисное оборудование	5205	За 2023 г.	2 595	(1 505)	9	111	(277)	2 284
	5215	За 2022 г.	2 055	(1 059)	331	(22)	(411)	2 386
Другие виды основных средств	5206	За 2023 г.	3 462	(1 953)	811		(694)	4 273
	5216	За 2022 г.	3 462	(1 272)			(681)	3 462

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период			На конец периода
			На начало года	затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5220	За 2023 г.		820		820
	5230	За 2022 г.		3 246		3 246
в том числе:	5221	За 2023 г.				
	5231	За 2022 г.		2 641		2 641
Земельный участок	5222	За 2023 г.				820
	5232	За 2022 г.		605		605
Прочее						

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5300	3а 2023 г.	809 290	-	1 625 265	-
в том числе:	5310	3а 2022 г.	1 444 331	(7 613)	809 290	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5301	3а 2023 г.	768 002	-	1 528 859	-
	5311	3а 2022 г.	1 380 095	(7 613)	768 002	-
Авансы выданные:	5302	3а 2023 г.	35 286	-	88 173	-
	5312	3а 2022 г.	62 043	-	35 286	-
В том числе по незавершенным капитальным вложениям	5303	3а 2023 г.	-	-	-	-
	5313	3а 2022 г.	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5304	3а 2023 г.	-	-	5 001	-
	5314	3а 2022 г.	1 250	-	-	-
Прочая	5305	3а 2023 г.	6 002	-	3 232	-
	5315	3а 2022 г.	943	-	6 002	-

3.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5320	3а 2023 г.	646 887	1 422 868
в том числе:	5330	3а 2022 г.	1 354 770	646 887
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5321	3а 2023 г.	451 937	847 112
	5331	3а 2022 г.	987 456	451 937
авансы полученные	5322	3а 2023 г.	153 864	188 209
	5332	3а 2022 г.	109 538	153 864
расчеты по налогам и взносам	5323	3а 2023 г.	37 408	99 616
	5333	3а 2022 г.	56 020	37 408
кредиты	5324	3а 2023 г.	-	285 315
	5334	3а 2022 г.	200 209	-
прочая	5325	3а 2023 г.	3 678	2 616
	5335	3а 2022 г.	1 547	3 678
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5340	3а 2023 г.	211 169	161 105
в том числе:	5350	3а 2022 г.	213 171	211 169
займы	5341	3а 2023 г.	211 169	161 105
	5351	3а 2022 г.	213 171	211 169

4. Расходы на продажу

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
Расходы на оплату труда	5410	24 401	21 079
Налоги от фонда оплаты труда	5420	7 002	5 970
Амортизация	5430	10 847	13 168
Прочие затраты	5440	63 069	53 238
Итого по элементам	5450	105 319	93 455
Фактическая себестоимость проданных товаров	5460	13 617 374	10 533 498
Итого расходов на продажу	5400	13 722 693	10 626 953

5.Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства — всего	5510	За 2023 г.	1 255	2 487	(2 522)		1 220
	5520	За 2022 г.	1 143	2 139	(2 027)		1 255
в том числе:							
резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5511	За 2023 г.	1 255	2 487	(2 522)		1 220
	5521	За 2022 г.	1 143	2 139	(2 027)		1 255

6. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5610	328 598	49 246	126 003
в том числе:				
поручительства	5611	327 113	48 004	124 750
обеспечительные платежи по договорам аренды	5612	1 485	1 242	1 253
Выданные - всего	5620	50 269		9
в том числе:				
поручительства	5621	50 269		9

Генеральный директор

А.В.Коненков

Главный бухгалтер

А.Н.Толкунова

11 марта 2024 г.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2023 год.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО "УралСибТрейд. Сибирский регион" за 2023 год.

Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отступлений от этих правил при формировании бухгалтерской отчетности Обществом допущено не было.

1. Адрес: 630088, г. Новосибирск, ул. Сибиряков-Гвардейцев, дом 51/5, офис 310.
2. Основной вид деятельности — торговля оптовая металлами в первичных формах.
3. Среднесписочная численность сотрудников за 2023 год — 34 человека.
4. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом.
5. Начисление амортизации нематериальных активов производится линейным способом.
6. Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости. Списание материалов отражается в учете по себестоимости каждой единицы, а товаров - по средней себестоимости.
7. Все коммерческие расходы учитываются на счете 44 по видам расходов (статьям затрат). Расходы, собранные в течение отчетного периода (месяца) на счете 44, подлежат списанию в дебет счета 90 в полном объеме в конце отчетного периода (месяца), за исключением транспортных расходов, связанных с доставкой товара до склада организации.
8. Выручка признается в бухгалтерском учете по начислению, независимо от поступления денежных средств.
9. Прочие доходы и расходы учитываются на счете 91 развернуто в разрезе необходимых видов доходов и расходов.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Прочие доходы	73 163
в том числе	
Премии от поставщиков	70 937
Доход по сделкам РЕПО	765
Прочие операции	1 461
Прочие расходы	13 053
в том числе	
Услуги банков	7 601
Услуги поручительства	2 678
Прочие операции	2 774

10. Отражение в отчетности отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств развернутым способом.

11. Расчет размера ежемесячных отчислений в резерв расходов на оплату отпусков рассчитывается исходя из сведений о предполагаемой годовой сумме расходов на оплату отпусков, включая сумму страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний с этих расходов. При этом процент отчислений в указанный резерв определяется как отношение предполагаемой годовой суммы расходов на оплату отпусков к предполагаемому годовому размеру расходов на оплату труда.

12. Обществом принято развернутое отражение в Бухгалтерском балансе сумм НДС в составе дебиторской и кредиторской задолженности по выплаченным и полученным авансам и предоплатам.

13. По состоянию на 31.12.2023г. Общество не имеет денежных эквивалентов.

14. В отчетном году сделок с использованием аккредитивов Обществом не производилось.

15. Свернуто в Отчете о движении денежных средств в отчетном году показаны потоки от операций по услугам по агентским договорам.

16. Денежные потоки, направленные на расчеты по налогам и взносам, за 2023 год составили:

Наименование налога (взноса)	Сумма, тыс. руб.
Налог на прибыль	56 751
НДС	37 377
Налог на имущество	2 366
Страховые взносы	6 148
Земельный налог	264
НДФЛ	22 447
НДС на товары, ввозимые из стран ЕАЭС -Казахстан	519 818
Прочие налоги	42
Итого	645 213

17. В Отчете о движении денежных средств за 2023 год в составе прочих поступлений и платежей отражены следующие денежные потоки:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Прочие поступления от текущих операций	82 374
в том числе	
Премии от поставщиков	68 229
Проценты полученные	11 282
Возврат займов	1 486
Доход по сделкам РЕПО	757
Обеспечительные платежи	344
Прочие операции	276
Прочие платежи по текущим операциям	72 985
в том числе	
Услуги банков	7 612
Налоги	2 630
Выдача займов	1 366
Свернутое сальдо по НДС	54 753
Прочие операции	6 624

Денежные потоки Общества со связанными сторонами раскрыты в пункте 24.

18. Текущий налог на прибыль соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1. Прибыль до налогообложения	287 748
2. Ставка налога на прибыль, %	20%
3. Условный расход по налогу на прибыль	57 550
4. Постоянный налоговый доход	333
5. Отложенный налог на прибыль	171
в том числе:	
с возникновением (погашением) временных разниц по основным средствам	171
6. Текущий налог на прибыль	58 054

По данным налогового учета налогооблагаемая прибыль в отчетном году составила 290 268 тыс. руб., в предыдущем году – 306 490 тыс. руб.

19. В 2023 году начислены дивиденды в сумме 129 767 тыс. руб.

20. Информация о бенефициарных владельцах:

Дудолодов Сергей Геннадьевич
Коненков Антон Владимирович.

21. Связанными сторонами Общества по состоянию на 31.12.2023 года являются:

Наименование связанной стороны	Основание, в силу которого, лицо признается связанной стороной	Вид операций в отчетном периоде	Объем операций без учета НДС (тыс. руб.)	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов
Основной управленческий персонал	Исполнительный орган Общества	Выплата вознаграждения	4 814	В безналичном порядке в соответствии со сроками, указанными в договорах
		Выдача займа	1 000	
		Возврат займа	1 000	
ИП Коненков Антон Владимирович	Оказывается значительное влияние Обществом	Приобретение услуг	4 063	В безналичном порядке в соответствии со сроками, указанными в договорах
ООО «СТИ-А»	Контролируется тем же лицом, что и Общество	Приобретение: аренда, поручительство	1 168	
		Начисление процентов по займам	2 679	
		Возврат займов, оплата процентов по займам	52 743	
		Реализация: аренда	789	
ООО «УралСибТрейд-Красноярск»	Контролируется тем же лицом, что и Общество	Приобретение: поручительство, услуги	766	
		Реализация: товары, поручительство	1 756 346	
ООО ТД «УралСибТрейд»	Контролируется тем же лицом, что и Общество	Приобретение: товары, услуги, поручительство	1 396	
		Реализация: товары, аренда	6 823 643	
ООО "АБЦ ДАТА ЦЕНТР"	Контролируется тем же лицом, что и Общество	Реализация: аренда, имущество	2 698	

22. Вознаграждения, выплаченные основному управленческому персоналу, являются краткосрочными и включают в себя начисленные страховые взносы.

23. По расчетам с связанными сторонами просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует. По данному виду расчетов резерв по сомнительным долгам не создавался.

24. Перечень судебных споров Общества:

Ответчик	Предмет иска	Состояние иска
Мэрия города Новосибирска в лице Департамента земельных и имущественных отношений Мэрии г. Новосибирска	О взыскании убытков	Заявление подано в Арбитражный суд Новосибирской области 28.07.2023г. 11.10.2023г. Решением Арбитражного суда Новосибирской области по Делу № А45-21655/2023 требования ООО «УСТ. Сибирский Регион» удовлетворены в полном объеме. 18.12.2023г. Постановлением Седьмого Арбитражного апелляционного суда решение оставлено в силе. 20.02.2024г. Мэрией подана кассационная жалоба. 26.03.2024г. назначено рассмотрение кассационной жалобы.

На 31.12.2023 года отсутствуют:

- другие существенные судебные споры с участием ООО «УралСибТрейд. Сибирский регион»;
- судебные дела с налоговыми органами, в которых Общество выступает в качестве истца или ответчика.

Общество участвует в качестве третьего лица в судебных спорах: А45-24229/2023 и А27-10134/2023.

25. В 2023 году на экономическую ситуацию в Российской Федерации продолжает оказывать существенное влияние геополитическая обстановка, а также продолжающиеся международные санкции в отношении отдельных российских организаций и граждан. Эти факторы привели к существенному росту нестабильности на финансовых рынках, частым и существенным изменениям цен, падению курса рубля по отношению к основным мировым валютам, волатильности спроса и цен на международных рынках нефти и газа.

Ожидаемое дальнейшее расширение санкционного списка, введение ограничений в отношении Банка России и других организаций, продолжение экспортных ограничений для Российских производителей стали и ограничение возможностей расчетов, могут оказать значительное влияние на экономическую ситуацию в Российской Федерации в будущем, которую сложно прогнозировать.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывность деятельности Общества в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

Генеральный директор

Коненков А.В.

Главный бухгалтер

Толкунова А.Н.

11 марта 2024 г.