

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «СЕРТОН РУС» ЗА 2023 Г.

1. Сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Сертон РУС» (ИНН/КПП 7709952299/770701001), было создано в соответствии с Федеральным законом РФ «Об акционерных обществах» и другими законодательными актами РФ и зарегистрировано 16 апреля 2014 года Межрайонной инспекцией ФНС России №46 по г.Москве (основной государственный регистрационный номер 1147746422120).

Организация зарегистрирована по адресу – 127473, г.Москва, ул.Краснопролетарская, д.16, стр.1

Юридический адрес соответствует фактическому нахождению организации.

Телефон - +7(495) 989-5484

Учредителями ООО «Сертон Рус» являются иностранные юридические лица:

- Сертон Русланд Б.В. (Нидерланды), номинальная стоимость доли которого в рублях 9 900 руб., что составляет 99%
- Сертон Энерджи Б.В. (Нидерланды) номинальная стоимость доли составляет 100 рублей, что составляет 1%

Уставный капитал в размере 10 000 рублей внесен полностью.

В соответствии с протоколом от 14.07.14 уставный капитал был увеличен на 20 000 Евро, которые отражены по курсу = 46 рублей. Таким образом, сумма уставного капитала составила 930 000 рублей, а добавочного -30 914 руб. (положительная курсовая разница).

В лице генерального директора выступает управляющая компания ООО «Юралинк». В связи с отсутствием в штатном расписании должности главного бухгалтера обязанности по ведению бухгалтерского учета и представлению отчетности возложены на генерального директора управляющей компании Шлингеманна Ф.Л.

ООО «Сертон РУС» зарегистрировано три обособленных подразделения:

- В Белгородской области, КПП 310245001, адрес 308518, Белгородская обл., Белгородский
- район, п.Новосадовый, ул.Ягодная, д.20
- В г.Краснодар, КПП 231145001, адрес 350072, г.Краснодар, ул.Солнечная, д.15/5
- В Ставропольском крае, КПП 261845001, 357375, Ставропольский край, Прегорный район, п. Нежинский

Данные обособленные подразделения не имеют отдельного расчетного счета и выделенного баланса.

Средняя численность сотрудников составила в 2022г. – 3 человек. Все сотрудники числятся в обособленном подразделении в Ставропольском крае.

Организация не подлежит обязательному аудиту, т.к. не подпадает под критерии, установленные ст.7 Закона от 07.08.2001 №119-ФЗ.

Основным видом деятельности является оптовая торговля прочими машинами и оборудованием для сельского и лесного хозяйства (ОКВЭД 51.66.2)

2. Финансово-хозяйственная деятельность

В компании числятся займы, на общую сумму ЕВРО 365 000.00, предоставленные основным учредителем.

Дебиторская задолженность на сумму 12 093 тыс.руб. – это задолженность покупателей за проведенные работы.

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 составляет 1 356 тыс. руб., основная часть которой – аванс, выплаченный компании поставщику.

Задолженность по налогам нет

Заработная плата, а также начисленные с нее страховые взносы и удержанный НДФЛ – выплачены в декабре 2023г.

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 долго- в краткосрочную 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	6 246	-	10 201	-	(4 393)	-	-	-	40	-	12 093	-	-
	5530	за 2022г.	10 752	-	50	-	(4 556)	-	-	-	-	-	6 246	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	154	-	8 328	-	-	-	-	-	-	-	8 482	-	-
	5531	за 2022г.	4 631	-	-	-	(4 476)	-	-	-	-	-	154	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 360	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	1 346	-	-
	5532	за 2022г.	1 360	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 360	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	4 732	-	1 873	-	(4 380)	-	-	-	40	-	2 264	-	-
	5533	за 2022г.	4 762	-	50	-	(80)	-	-	-	-	-	4 732	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	6 246	-	10 201	-	(4 393)	-	-	X	40	-	12 093	-	-
	5520	за 2022г.	10 752	-	50	-	(4 556)	-	-	X	-	-	6 246	-	-

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	-	-	-	-	-	-
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						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание 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.	27 614	11 751	-	(3 160)	-	-	-	-	36 205
	5573	за 2022г.	30 685	14 084	-	(17 155)	-	-	-	-	27 614
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	3 266	138	2 085	(1 019)	-	-	40	-	4 510
	5580	за 2022г.	2 681	716	868	(1 000)	-	-	-	-	3 266
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	787	138	-	(182)	-	-	-	-	743
	5581	за 2022г.	1 069	11	-	(293)	-	-	-	-	787
авансы полученные	5562	за 2023г.	385	-	-	(385)	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	385	-	-	-	-	-	-	385
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	738	-	-	(165)	-	-	40	-	613
	5583	за 2022г.	418	320	-	(1)	-	-	-	-	738
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	1 301	-	2 085	(232)	-	-	-	-	3 154
	5585	за 2022г.	1 139	-	868	(706)	-	-	-	-	1 301
прочая	5566	за 2023г.	55	-	-	(55)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	55	-	-	-	-	-	-	-	55
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	3 266	138	2 085	(1 019)	-	X	40	-	4 510
	5570	за 2022г.	2 681	716	868	(1 000)	-	X	-	-	3 266

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	6 909	6 612
Отчисления на социальные нужды	5630	1 296	1 127
Амортизация	5640	249	249
Прочие затраты	5650	4 646	3 709
Итого по элементам	5660	13 100	11 697
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	13 100	11 697

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

Руководитель _____
(подпись)

**Шлингеманн Фредерик
Лодевейк**

(расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.