

**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		Поступило	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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		5120	-	-	-	-	-
Всего	5121	-	-	-	-	-	-
в том числе:							

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период			На конец периода		
			На начало года	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-

## 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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



Ильинский Игорь  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)



## 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.	-	2 809	-	(2 571)	238
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Стеновые панели	5241	за 2023г.	-	238	-	-	238
	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 стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
**Ильинский Игорь Николаевич**  
 (расшифровка подписи)



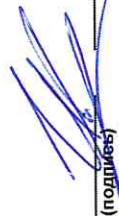
26 марта 2024 г.



## 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:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

Руководитель



Ильинский Игорь  
Николаевич  
(расшифровка подписи)



26 марта 2024 г.





4.2. Запасы в залоге

	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Наименование показателя	5440	-	-	-
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5446	-	-	-
в том числе:				



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 Ильинский Игорь  
 Николаевич  
 (расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	величина резерва по сомнительным долгам
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.	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2023г.	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-
	5510	за 2023г.	134 678	421 969	(1 906)	(1 906)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022г.	4 127	134 678	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	43 555	169 398	-	-
	5531	за 2022г.	3 371	43 555	-	-
	5512	за 2023г.	86 727	205 748	-	-
	5532	за 2022г.	-	86 727	-	-
	5513	за 2023г.	2 490	29 917	-	-
	5533	за 2022г.	756	2 490	-	-
Прочая	5514	за 2023г.	1 906	16 906	(1 906)	(1 906)
	5534	за 2022г.	1 906	1 906	-	-
	5500	за 2023г.	134 678	421 969	(1 906)	(1 906)
Итого	5520	за 2022г.	4 127	134 678	-	-

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		1 906	1 906	1 906	1 906	1 906	1 906
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5540						
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5541						
прочая	5542						
Займы выданные беспроцентные	5543						
	5544	1 906	1 906	1 906	1 906	1 906	1 906

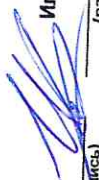
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	2 047
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-
займы	5572	за 2022г.	-	-
прочая	5553	за 2023г.	-	-
	5573	за 2022г.	-	-
	5554	за 2023г.	-	-
	5574	за 2022г.	-	-
Обязательства по аренде	5555	за 2023г.	-	2 047
	5575	за 2022г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	701 724	537 014
в том числе:	5580	за 2022г.	1 591	701 724
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	165 176	371 893
авансы полученные	5581	за 2022г.	-	165 176
	5562	за 2023г.	494 221	138 346
	5582	за 2022г.	-	494 221
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	42 257	26 196
кредиты	5583	за 2022г.	1 173	42 257
займы	5564	за 2023г.	-	-
	5584	за 2022г.	1	-
прочая	5565	за 2023г.	-	-
	5585	за 2022г.	-	-
Обязательства по аренде	5566	за 2023г.	70	53
	5586	за 2022г.	417	70
Итого	5567	за 2023г.	-	525
	5550	за 2023г.	701 724	539 061
	5570	за 2022г.	1 591	701 724

## 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	164 256	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	164 256	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

  
 (подпись)  
 Игльинский Игорь  
 Николаевич  
 (расшифровка подписи)

26 марта 2024 г.

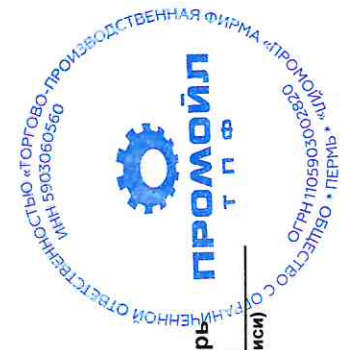


**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	241 254	48 453
Расходы на оплату труда	5620	1 230	904
Отчисления на социальные нужды	5630	305	232
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	168 372	32 436
Итого по элементам	5660	411 161	82 025
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 580 491	249 894
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(252 560)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 739 092	331 919

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

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) \_\_\_\_\_  
 Ильинский Игорь  
 Николаевич  
 (расшифровка подписи)



26 марта 2024 г.

28

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	15 350	(6 803)	(39)	8 508
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	-	96	(54)	-	42
Оценочные обязательства под гарантийный ремонт	5702	-	15 254	(6 788)	-	8 466



Ильинский Игорь  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

Руководитель  
(подпись)

26 марта 2024 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	214 352	62 965	-
в том числе:				
Обеспечение обязательств	5801	214 352	62 965	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)

**Ильинский Игорь  
 Николаевич**  
 (расшифровка подписи)



26 марта 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью  
Торгово-производственная фирма  
«ПРОМОЙЛ»  
ИНН/КПП 5903060560/590501001  
тел: (342) 218-14-40

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2023 год  
ООО ТПФ «ПРОМОЙЛ»

26.03.2024

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете».

1. Сведения об Обществе:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью ТПФ "ПРОМОЙЛ"
Краткое наименование	ООО ТПФ "ПРОМОЙЛ "
Юридический адрес	614055, Пермский край, Пермь г, Промышленная ул, дом № 155Б, комната 8. 614068, Пермский край, Пермь г, Хохрякова ул, дом № 9
Почтовый адрес	
ИНН	5903060560
ОГРН	1105903002820
Основной вид деятельности по ОКВЭД	46.69.9 (Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения).
Дополнительный вид деятельности по ОКВЭД	33.20 (Монтаж промышленных машин и оборудования); 46.69.2 (Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин).
Среднесписочная численность за 2023 год, человек	1

2. Уставный капитал: 10 тыс. рублей, оплачен полностью.  
Участники ООО ТПФ «ПРОМОЙЛ»:  
ООО Холдинговая компания «Константа» ИНН 5905067931 КПП 590501001 ОГРН 1215900004253, размер доли 100%.  
Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Ильинский Игорь Николаевич.
3. Основные показатели деятельности  
В отчетном 2023 году выручка ООО ТПФ «ПРОМОЙЛ» составила:

**Общество с ограниченной ответственностью  
Торгово-производственная фирма  
«ПРОМОЙЛ»  
ИНН/КПП 5903060560/590501001  
тел: (342) 218-14-40**

По виду деятельности 46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения – 2 445 552 тыс. рублей, в т.ч.

<b>Выручка без НДС (тыс. руб.)</b>		
<b>Номенклатурные группы</b>	<b>2023 год</b>	<b>2022 год</b>
Запасные части к станкам	7 560	365
Расходные материалы	2 904	696
Станки, поворотные столы	2 431 335	393 245
Негарантийные работы	3 753	-
<b>ИТОГ</b>	<b>2 445 552</b>	<b>394 306</b>

4. Состав затрат по основному виду деятельности (тыс. руб.):

<b>Статья затрат</b>	<b>2023 год</b>	<b>2022 год</b>
Себестоимость товаров	(1 682 057)	(249 894)
Транспортные расходы	(7 135)	(12 476)
Оплата труда с налогами и взносами	(1 631)	(1 136)
Услуги сторонних организаций, связанных с реализацией товара	(727)	(48 453)
Прочие	(47 542)	(19 960)
<b>Итого</b>	<b>(1 739 092)</b>	<b>(331 919)</b>

5. Прочие доходы и расходы за 2023г.

<b>Вид дохода (расхода)</b>	<b>Сумма дохода (тыс. руб.)</b>	<b>Сумма расхода (тыс. руб.)</b>
Доходы (расходы), связанные с оприходованием ( списанием) ТМЦ	8	-
Курсовые разницы	67 985	(41 487)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	7 210	(3 107)
Прибыль (убытки) прошлых лет выявленные в отчетном году	38	(4 543)
Проценты к получению (уплате)	9 051	-

**Общество с ограниченной ответственностью  
Торгово-производственная фирма  
«ПРОМОЙЛ»  
ИНН/КПП 5903060560/590501001  
тел: (342) 218-14-40**

Резерв по снижению стоимости ТМЦ	-	(27 457)
Резерв по сомнительным долгам	-	(1 906)
Прочие доходы/расходы	57	(6 850)
Продажа(покупка) иностранной валюты	333 431	(332 239)
Расходы на услуги банка	-	(4 926)
Штрафы и пени по хозяйственным договорам	-	(370)
<b>Итого</b>	417 780	(422 885)

Прочие доходы и расходы за 2022 год:

Вид дохода (расхода)	Сумма дохода (тыс. руб.)	Сумма расхода (тыс. руб.)
Курсовые разницы	42 891	(38 699)
Продажа(покупка) иностранной валюты	66 344	(64 609)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	8 422	(6 352)
Расходы на услуги банка	-	(2 001)
Прочие	-	(11)
Проценты к уплате (получению)	1 897	-
<b>Итого</b>	119 554	(111 672)

6. **Стоимость чистых активов**

Финансовый год	Стоимость чистых активов (тыс. руб.)
2023 год	603 466
2022 год	44 147

Стоимость чистых активов Общества отвечает установленному соотношению.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса приведена в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

- Раскрытие информации к пояснению 5. 5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности.

Сумма авансов, выданных на приобретение запасов, из строки 5512 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 31.12.2023 года составляет 206 368 тыс. рублей; из строки 5532 на 31.12.2022 года составляет 75 204 тыс. рублей.

– Раскрытие информации к пояснению 8. Обеспечение обязательств.

Согласно условиям договора с большей частью покупателей, товар считается в залоге у Общества до момента окончательной уплаты. Дебиторская задолженность по таким договорам на 31.12.2023

**Общество с ограниченной ответственностью**  
**Торгово-производственная фирма**  
**«ПРОМОЙЛ»**  
**ИНН/КПП 5903060560/590501001**  
**тел: (342) 218-14-40**

года составила 113 851 тыс. рублей, сумма залога по фактической себестоимости 214 352 тыс. рублей; на 31.12.22 года соответственно 43 555 тыс. рублей, сумма залога 62 965 тыс. рублей)

7. Информация об операциях в иностранной валюте

Курс ЦБ РФ на 31.12.2023 составил:

1 USD = 89.6883 руб

1 EUR = 99,1919 руб

1 CNY = 12,5762 руб

1 TRY = 30,4815 руб

8. Информация об учетной политике.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Новая редакция учетной политики Общества утверждена Приказом Генерального директора от 31 декабря 2022 года № ОД-27.

- Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском по первоначальной стоимости. Выбранный способ применяется ко всем группам основных средств. Общество проверяет элементы амортизации объектов ОС на соответствие условиям использования этих ОС. Проверка проводится в конце каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации: при модернизации, дооборудовании ОС и т.п. (п. 37 ФСБУ 6/2020 "Основные средства". Основные средства, относящиеся к группам "Компьютеры и периферийное оборудование" и "Офисная мебель", признает незначительными активами, расходы на приобретение которых признаются расходами того периода, в котором они понесены. Объекты стоимостью не более 100 000 рублей за единицу списываются в расходы в момент принятия к учету.

В составе НМА учитываются исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007. При принятии к бухгалтерскому учету срок полезного использования объектов НМА устанавливается исходя из периода времени, в течение которого организация ожидает получать экономическую выгоду от их использования.

Амортизация по основным средствам и нематериальным активам начисляется линейным методом. - Запасы оцениваются по фактической себестоимости, списываются по средней стоимости. Товары принимаются к учету по фактической себестоимости. Она определяется в порядке, установленном п. п. 10 - 15, 17, 18 (п. 9 ФСБУ 5/2019). Оценка на обесценение проводится на конец периода.

- выручка от продажи продукции, работ, услуг, товаров определенная исходя из их договорной стоимости (за вычетом НДС), признается доходом от реализации на дату перехода права собственности покупателю.

9. Существенность показателей отчетности и ошибок

Общество с ограниченной ответственностью  
Торгово-производственная фирма  
«ПРОМОЙЛ»  
ИНН/КПП 5903060560/590501001  
тел: (342) 218-14-40

-Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

10. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется (п. 9 ПБУ 22/2010):

- записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка);

- путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности организации за текущий отчетный год.

Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности осуществляется путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена (ретроспективный пересчет). Ретроспективный пересчет производится в отношении сравнительных показателей начиная с того предшествующего отчетного периода, представленного в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год, в котором была допущена соответствующая ошибка.

В этом случае утвержденная бухгалтерская отчетность за предшествующие отчетные периоды не подлежит исправлению и повторному представлению пользователям.

11. Оценочные обязательства.

Созданы резервы на предстоящую оплату отпусков. Резервы по сомнительным долгам. Общество признает оценочные обязательства в отношении выданных покупателям (заказчикам) гарантий.

Краткосрочные депозиты до трех месяцев считаются денежными эквивалентами.

12. Сведения о связанных сторонах

Бенефициары ООО ТПФ «ПРОМОЙЛ»:

Шубников Константин Валерьевич ИНН 590401859270 -47,5%

Ильинский Игорь Николаевич ИНН 590415121589 – 47,5%

Сумма вознаграждения, выплаченная за 2023 год:

Административно-управленческому персоналу составила – 23 тыс.рублей

НДФЛ – 3 тыс. рублей

Страховые взносы – 7 тыс. рублей

Операции со связанными сторонами за 2023 год тыс.руб.:

**Общество с ограниченной ответственностью  
Торгово-производственная фирма  
«ПРОМОЙЛ»  
ИНН/КПП 5903060560/590501001  
тел: (342) 218-14-40**

п/п	Контрагенты	Учредители	Сальдо	Обороты за период тыс.руб.		Сальдо	Срок завершения расчетов
	Договоры			Выбытие	Поступление		
1	Задел ООО ИНН 5902037819 в том числе:	Ильинский Е.И.					
1.1	Договор поставки (ТПФ «Промойл» продавец)		3371	-	3 371	-	2023
2	ООО «ОСК» ИНН 5905999268 в том числе:	Махнев Д.Б.					
2.1	Договор цессии (ТПФ «Промойл» займодавец)		1906	-	-	1 906	Просроченная зад-ть
3	ХК "Константа" ООО ИНН 590555067931 В том числе:	Шубников К. В. Ильинский И. Н. Махнев Д. Б.					
3.1	Договор аренды нежилого помещения (обеспечительный платеж) (ТПФ Промойл арендатор)		3720	-	-	3 720	2024
3.2	Договор аренды нежилого помещения (ТПФ Промойл арендатор)			9 821	9 374	446	2024
3.3	Договор оказания сервисных услуг (ТПФ Промойл покупатель)			56 163	53 045	3 118	2024
3.4	Договор займа (ТПФ Промойл займодавец)		-	35 000	20 000	15 000	2024
4	ООО "Промойл" ООО ИНН 5904112229 В том числе:	Шубников К. В. Ильинский И. Н. Махнев Д. Б.					
4.1	Договор займа (ТПФ Промойл заёмщик)		-	36 000	36 000	-	2023
4.2	Договор займа (ТПФ Промойл заёмщик)		-	40 000	40 000	-	2023
4.3	Договор займа (ТПФ Промойл заёмщик)		-	30 000	30 000	-	2023
4.4	Договор займа (ТПФ Промойл заёмщик)		-	20 000	20 000	-	2023
4.5	Договор займа (ТПФ Промойл заёмщик)		-	40 000	40 000	-	2023
4.6	Договор займа (ТПФ Промойл заёмщик)		-	33 000	33 000	-	2023

**Общество с ограниченной ответственностью  
Торгово-производственная фирма  
«ПРОМОЙЛ»  
ИНН/КПП 5903060560/590501001  
тел: (342) 218-14-40**

п/п	Контрагенты	Учредители	Сальдо	Обороты за период тыс.руб.		Сальдо	Срок завершения расчетов
	Договоры			Выбытие	Поступление		
4.7	Договор займа (ТПФ Промойл заёмщик)		-	50 000	50 000	-	2023
4.8	Договор абонентского обслуживания (ТПФ Промойл покупатель)		62802	7 723	109 177	164 256	Просроченная зад-ть
4.9	ДКП рамочный (ТПФ «Промойл» продавец)		2966	-	2 966	-	2023
4.10	Договор займа (ТПФ Промойл заёмщик)			6	6	-	2023
4.11	ДКП рамочный (ТПФ «Промойл» покупатель)		8030	-	8 030	-	2023
4.12	ДКП рамочный (ТПФ «Промойл» покупатель)		29164	164 817	330 200	194 547	2024
4.13	ДКП рамочный (ТПФ «Промойл» покупатель)		7	7	-	-	2023
4.14	ДКП рамочный (ТПФ «Промойл» продавец)		22310	491 573	466214	47 669	2024
4.15	ДКП рамочный (ТПФ «Промойл» продавец)		-	22 720	22 720	-	2023
4.16	Соглашение о переводе долга (ТПФ «Промойл» продавец)		-	2 415	2 415	-	2023

Операции со связанными сторонами за 2022 год тыс.руб.:

п/п	Контрагенты	Учредители	Сальдо	Обороты за период тыс.руб.		Сальдо	Срок завершения расчетов
	Договоры			Выбытие	Поступление		
1	Задел ООО ИНН 5902037819 в том числе:	Ильинский Е.И.					
1.1	Договор поставки (ТПФ «Промойл» продавец)		3371	-	-	3371	2023
2	ООО «ОСК» ИНН 5905999268 в том числе:	Махнев Д.Б.					
2.1	Договор цессии (ТПФ «Промойл» займодавец)		1906	-	-	1 906	Просроченная зад-ть
3	ХК "Константа" ООО ИНН 590555067931	Шубников К. В. Ильинский И. Н.					

**Общество с ограниченной ответственностью  
Торгово-производственная фирма  
«ПРОМОЙЛ»  
ИНН/КПП 5903060560/590501001  
тел: (342) 218-14-40**

п/п	Контрагенты	Учредители	Сальдо	Обороты за период тыс.руб.		Сальдо	Срок завершения расчетов
	Договоры			Выбытие	Поступление		
	В том числе:	Махнев Д. Б.					
3.1	Договор аренды нежилого помещения (обеспечительный платеж) (ТПФ Промойл арендатор)		-	3720	-	3 720	2024
4	ООО "Промойл" ООО ИНН 5904112229 В том числе:	Шубников К. В. Ильинский И. Н. Махнев Д. Б.					
4.1	Договор займа (ТПФ Промойл заёмщик)		-	17700	17700	-	2022
4.2	Договор займа (ТПФ Промойл заёмщик)		1	1	-	-	2022
4.3	Договор займа (ТПФ Промойл заёмщик)		-	7400	7400	-	2022
4.4	Договор займа (ТПФ Промойл займодавец)		-	50000	50000	-	2022
4.5	Договор займа (ТПФ Промойл займодавец)		-	100000	100000	-	2022
4.6	Договор займа (ТПФ Промойл заёмщик)		-	4506	4506	-	2022
4.7	Договор рамочный (ТПФ Промойл покупатель)		-	6717	35881	29164	2024
4.8	Договор абонентского обслуживания (ТПФ Промойл покупатель)		-	3064	65866	62802	Просроченная зад-ть
4.9	ДКП рамочный (ТПФ «Промойл» продавец)		-	69364	66398	2966	2023
4.10	ДКП рамочный (ТПФ Промойл заёмщик)		4	4	-	-	2022
4.11	Договор рамочный (ТПФ ПРОМОЙЛ покупатель)		-	-	7	7	2023
4.12	ДКП рамочный (ТПФ «Промойл» продавец)		-	22310	-	22310	2024

13. Информация о кредитах и займах

Наименование	на 31.12.2023 (тыс. руб.)	Сроки гашения
ООО «ОСК» выдан беспроцентный займ	1 906	Создан резерв

**Общество с ограниченной ответственностью  
Торгово-производственная фирма  
«ПРОМОЙЛ»  
ИНН/КПП 5903060560/590501001  
тел: (342) 218-14-40**

ООО ХК «Константа» выдан беспроцентный займ	15 000	2024
--	--------	------

14. Расшифровка постоянных и временных разниц согласно ПБУ 18/02  
Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2023 и 2022 годы соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом:

	Номер п/п	За 2022 г.	За 2023 г.
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения, по бухгалтерскому учету</b>	[1]	70 269	701 354
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль	[2]=[1]*[8]	14 054	140 270
<b>Постоянные разницы отчетного периода:</b>	[3]		6 824
<b>Постоянные разницы прошлых отчетных периодов:</b>	[4]		
<b>Временные разницы отчетного периода:</b>	[5]		42 184
<b>Временные разницы прошлых отчетных периодов:</b>	[6]	1 772	
<b>Налогооблагаемая прибыль (убыток), налоговый учет</b>	[7]= [1]+[3]+ [4]+[5]-[6]	68 497	750 362
Расчетная ставка налога на прибыль, %	[8]	20	20
<b>Эффективная ставка налога на прибыль</b>	[9]	20	20
<b>Налог на прибыль</b>	[10]=[7]*[9]	13 699	150 072

Наименование показателя	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2023 г.
Сумма отложенного налогового актива	-	8 986
Сумма отложенного налогового обязательства	-	949

15. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности  
Условных обязательств, вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией нет.

Общество сообщает об отсутствии судебных споров с участием Общества (в т.ч. в качестве третьего лица).

16. События после отчетной даты:

В 2023 году показатель капитала и резервы был увеличен за счет нераспределенной прибыли. К событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность и на каком уровне стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества. 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

**Общество с ограниченной ответственностью**  
**Торгово-производственная фирма**  
**«ПРОМОЙЛ»**  
**ИНН/КПП 5903060560/590501001**  
**тел: (342) 218-14-40**

деятельности и финансовое положение Общества.

Проведение специальной военной операции на Украине и последовавшие международные санкции, привели к скачку курса доллара, а также ограничению поставок от некоторых недружественных стран. Утвержденный Советом Евросоюза 13-й пакет санкций против РФ предусматривает ограничения на торговлю товарами и технологиями с Россией, перечень которых включает более 70 наименований. В санкционном перечне - станки для обработки любых материалов, строительные инструменты и машины, сопутствующие товары.

Руководство оценивает возможное влияние последствий данных фактов и предпринимает действия по продолжению деятельности компании. Благодаря наличию склада, и основным поставщиком-импортером является Китай, а также пересмотру логистических цепочек, ощутимое воздействие на деятельность Общества отсутствует.

С учетом вышеизложенного, можно сделать однозначный вывод о том, что Общество способно продолжать свою деятельность с учетом принципа непрерывности, обладает всеми необходимыми материальными, финансовыми, кадровыми ресурсами, чтобы справиться с последствиями специальной военной операции и изменениями во внешнеполитической сфере и расценивает данный факт, как событие не корректирующего характера после отчетной даты.

17. Информация об экологической деятельности

Мероприятия в рамках экологической деятельности в 2023 году не осуществлялись.

18. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

В процессе хозяйственной деятельности Общество существенно не подверглось влиянию тех или иных рисков, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). Возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовые результаты Общества. В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков.

Основные риски для деятельности общества могут объединены в укрупненную группу: финансовые риски. Общество не исключает возможности быть подверженным рыночному риску (процентный и валютный риск), кредитному риску и риску ликвидности.

Общество оценивает концентрацию риска в отношении торговой дебиторской задолженности как низкий, поскольку Общество в основном работает по предоплате, а так же согласно условиям договора с большей частью покупателей, товар считается в залоге у Общества до момента окончательной уплаты. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и не задействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в денежных средствах.

При этом потенциально Общество подвержено: финансовым, правовым, страновым, региональным, репутационным и другим рискам.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

На дату подписания бухгалтерской отчетности, события после отчетной даты отсутствуют.

Общество в течение отчетного периода не участвовало в судебных процессах, которые могли бы существенно отразиться его на финансово-хозяйственной деятельности. Незавершенных на момент подписания бухгалтерской отчетности судебных разбирательств, результат рассмотрения

Общество с ограниченной ответственностью  
Торгово-производственная фирма  
«ПРОМОЙЛ»  
ИНН/КПП 5903060560/590501001  
тел: (342) 218-14-40

которых мог бы существенно повлиять на финансово-экономические показатели деятельности общества в будущем, не имеется.

Общество планирует продолжать свою деятельность непрерывно, как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке

Генеральный директор ООО ТПФ «ПРОМОЙЛ»  /Ильинский И.Н.



26 марта 2024