

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2023 ГОД ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Вальтер Хеми»

Общие сведения

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Вальтер Хеми» (далее – «Общество»).

Юридический адрес: 142410г. Московская область, г.Ногинск, Электростальское ш., д.27Б, пом.16,17,21

Общество было зарегистрировано 10 ноября 2009 года, ОГРН № 1095031004661, ИНН/КПП 5031088340/503101001.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составляет 31 человек (31 декабря 2022 года: 30 человек). Среднесписочная численность за 2023 год составила 27,7 человек (2022 год: 27 человек).

Участниками и конечными бенефициарами Общества являются граждане Российской Федерации:

Бучков Егор Евгеньевич, номинальная стоимость доли 100 000 рублей, размер доли 95,24%

Останкова Ирина Николаевна, номинальная стоимость 5 000 рублей, размер доли 4,76%

Уставный капитал оплачен 100% и составляет 105 000 рублей.

Исполнительным единоличным органом общества является Генеральный директор. По состоянию на 31 декабря 2023 года Генеральным директором является Сорокин Константин Александрович.

Избран сроком на 5 лет с 27 февраля 2013г. Решением общего собрания участников № 7 от 26 февраля 2013 г., Протоколом № 29 от 01.02.2018 продлены полномочия действующего генерального директора с 27.02.18 на 5 лет, Протокол № 73 от 10.02.2023 продлены полномочия на 5 лет.

Вознаграждение управленческого персонала за 2023г. составило 156 428 тыс.руб. Вознаграждение управленческого персонала за 2022г. составило 92 903 тыс. руб. В состав управленческого персонала Общества входит генеральный директор.

Основными направлениями деятельности Общества являлись оптовая торговля химическими продуктами.

ООО «Вальтер Хеми» имеет одно обособленное подразделение по адресу: Владимирская область, г.Владимир, ул.Большая Нижегородская, д.77, 2, 12.

Обособленное подразделение не имеет гражданско-правового статуса филиала, не выделено на отдельный баланс, не имеет расчетных счетов и не начисляет выплат и иных вознаграждений физическим лицам.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

Общество планирует непрерывно продолжать свою деятельность в обозримом будущем. У Общества отсутствуют намерения или необходимость ликвидации, либо существенного сокращения своей деятельности. Факторы, свидетельствующие о несоблюдении принципа непрерывности деятельности у Общества отсутствуют.

Вид экономической деятельности: 46.75 Торговля оптовая химическими продуктами

1. Дочерние и зависимые общества

В 2023 году дочерних и зависимых обществ не было. В 2022 году дочерних и зависимых обществ не было.

2. Основные положения учетной политики

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденной Приказом Минфина России от 31 октября 2000 года № 94н, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 № 34н, Положениями и стандартами по ведению бухгалтерского учета.

Принятая учетная политика применяется последовательно от одного отчетного периода к другому.

Бухгалтерский учет ведется в программе 1С 8.3.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1. Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом.

Переоценка основных средств не производится.

Материалы учитываются по фактической себестоимости. Списываются по средней себестоимости. Учет материалов в Организации ведется по номенклатурным номерам.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в качестве материально-производственных запасов.

Управленческие и коммерческие расходы принимаются к учету в полном объеме в текущем периоде.

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 № 32н.

Доходы от обычных видов деятельности (далее – выручка): включают выручка от продажи товаров и готовой продукции.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества (уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод Общества, имеется в случае, когда Общество получило в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива);
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю;
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных Обществом воплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете Общества признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы признаются по методу начисления, т.е. по отгрузке продукции и переходу права собственности.

Учет расходов Общества регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 мая 1999 года № 32н.

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Расходы по обычным видам деятельности (расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг) группируются последующим элементам:

- материальные затраты;
- затраты на оплату труда;
- отчисления на социальные нужды;
- амортизация;
- прочие затраты.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества (уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод Общества, имеется в случае, когда Общество передало актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива).

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Готовая продукция отражается в бухгалтерском учете по фактической производственной себестоимости с использованием счета 40 «Выпуск продукции (работ, услуг)».

Сумма отклонений учитывается на счете 43 «Готовая продукция». Суммы и проценты отклонений по каждой группе продукции рассчитываются, исходя из остатка продукции на начало месяца и ее поступления за отчетный месяц. Если фактическая себестоимость оказалась выше плановой, то сумма перерасхода списывается записью в дебет счета 43 «Готовая продукция» с кредита счета учета выпущенной готовой продукции (счет 40). Если же плановая себестоимость оказалась ниже фактической, то сумма экономии записывается сторно (с минусом) по тем же корреспондирующим счетам.

Порядок формирования резерва отпусков регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)», утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13 декабря 2010 № 167н.

Отчисления в резерв по отпускам производятся ежемесячно, по среднему проценту, установленному как отношение предельной величины отчислений в резерв к предполагаемой сумме расходов на оплату труда.

Организация применяет общеустановленные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах согласно Приложению № 1 к Приказу Минфина России от 02.07.2010 № 66н.

В бухгалтерском балансе расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Если срок обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты, они представлены как долгосрочные.

Ошибка признается существенной, если ее сумма составляет более 10% к общему итогу любой статьи (строки) формы бухгалтерской отчетности.

Учет расчетов по налогу на прибыль регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 19 ноября 2002 года № 114н (в действующей редакции).

Отложенный налоговый актив и отложенное налоговое обязательство указываются в балансе развернуто.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пп.20 и 21 ПБУ 18/02.

В Учетную политику для целей бухгалтерского учета в 2023 году внесены изменения в связи с применением новых ФСБУ, в Учетную политику для целей бухгалтерского учета в 2022 году внесены изменения в связи с применением новых ФСБУ.

3. Информация о связанных сторонах

Обществом в 2023 году проводились следующие операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Основание для признания лицасвязанной стороной	Сущность операции	Сумма операции в тыс. рублях	Комментарии
Бучков Е.Е.	Участник Общества	Выплачено дивидендов	162 008	Без учета НДФЛ
		Выплачено процентов по займу	670	Без учета НДФЛ
Останкова И.Н.	Участник общества	Выплачено дивидендов	8 192	Без учета НДФЛ
		Выплачено процентов по займу	1 005	Без учета НДФЛ

Обществом в 2022 году проводились следующие операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны	Основание для признания лицасвязанной стороной	Сущность операции	Сумма операции в тыс. рублях	Комментарии
Бучков Е.Е.	Участник Общества	Выплачено дивидендов	162 008	Без учета НДФЛ
		Выплачено процентов по займу	670	
Останкова И.Н.	Участник Общества	Выплачено дивидендов	8 192	Без учета НДФЛ
		Выплачено процентов по займу	1 005	

Незавершенные операции со связанными сторонами

По состоянию на 31 декабря 2023 года

Наименование связанной стороны	Основание для признания лицасвязанной стороной	Сущность операции	Сумма (тыс. руб.)
Бучков Е.Е.	Участник Общества	Задолженность по займу	5 200
		Задолженность по процентам	57
Останкова И.Н.	Участник Общества	Задолженность по займу	7 000
		Задолженность по процентам	85

По состоянию на 31 декабря 2022 года

Наименование связанной стороны	Основание для признания лица связанной стороной	Сущность операции	Сумма (тыс. руб.)
Бучков Е.Е.	Участник Общества	Задолженность по займу	5 200
		Задолженность по процентам	57
Останкова И.Н.	Участник Общества	Задолженность по займу	7 000
		Задолженность по процентам	85

По состоянию на 31 декабря 2023 года и на 31 декабря 2022 года других незавершенных операций с прочими связанными сторонами у Общества не было.

4. Информация об основных средствах

Наименование показателя	Период	первоначальная стоимость на начало	накопленная амортизация на начало	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость на конец	накопленная амортизация на конец
Основные средства	за 2023 г.	23 020	-1 395	11 233	(2 909)	34 154	-4 205
	за 2022 г.	39 653	-639	3 447	(20 082)	23 018	-1 395

В составе основных средства на 31.12.2023г. отражена информация об арендованных основных средствах (право пользования активом) на сумму 4 937 тыс. руб., в составе основных средства на 31.12.2022г. отражена информация об арендованных основных средствах (право пользования активом) на сумму 3 225 тыс. руб.

5. Информация об основных средствах, полученных и переданных в аренду

Получено в аренду Арендованное помещение под офис 19.8 кв. м г.Владимир, ул.Б.Нижегородская, д.77, корп.1, этаж 3 каб.330.

Получено в аренду Арендованное помещение под склад 234 кв. м г.Краснодар, ул.Новороссийская, д.37/6

Получено в аренду Арендованное помещение (85,6 кв.м., офис) по адресу: МО, г.Ногинск, Электростальское ш., д.27Б, Договор №15 от 01.09.2022г (офис).

Получено в аренду Арендованный объект (склад 204,4кв.м. производство) по адресу Московская область, г. Ногинск, Электростальское шоссе, д. 27Б. Договор № 16 от 01.09.2022г.

Передана в аренду часть земельного участка площадью 2000 кв.м., кадастровый номер 50:16:0302010:285 (площадь 11 155 +/- 37 кв.м) Московская обл.

Балансовая стоимость участка 15 749 000 рублей

6. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

По состоянию на 31 декабря 2023 года дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе в сумме 285 612 тысяч рублей (2022 год: 407 541 тысяч рублей).

По состоянию на 31 декабря 2023 года кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом сальдо по счету 76.АВ «НДС по авансам и предварительным оплатам» и составляет 341 117 тысяч рублей (2022 год: составляет 236 293 тысяч рублей).

7. Информация о денежных эквивалентах

Под денежными эквивалентами понимаются высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К ним относятся расчетные счета и депозиты до востребования (либо на срок до 3-х месяцев), открытые в кредитных организациях.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражаются следующие денежные потоки:

- операции по оплате и возврату денежных средств, а также ошибочные платежи;
- денежные потоки агента в связи с осуществлением им агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

8. Финансовые вложения

В 2023 году займы выдавались и полностью возвращены. Нортекс-Строительные Системы ООО (Договор процентного займа №1 от 20.01.2023 (10,5%) действует до 19.01.2024г), Нортекс-Юг Краснодар (Договор процентного займа №1 от 30.01.2023 (10,5%) действует до 29.01.2024г).

В 2022 году выдан заем ООО БСМ-Логистик по Договору процентного займа №1 от 12.09.2022 по ставке 7,5%, на срок до 11.09.2024. Задолженность ООО БСМ-Логистик по договору займа №1 от 12.09.2022г. на 31.12.2023г. составляет 33 030 тыс. руб.

9. Учет расходов по кредитам и займам

Общество в 2023 году получило 1 136 956 тыс. руб. кредитов, 64 000 тыс. руб. займов, все полученные в 2023г. кредиты и займы погашены.

Долг по кредитам и займам на 31.12.2023г. числится в следующих размерах:

Займодавец/Кредитор	Сумма займа/кредита, руб.	Ставка (годовых)	Дата погашения по условиям договора

			займа/кредита
Бучков Егор Евгеньевич (займ)	5 200 000,00	14,80%	07.11.2025
Останкова Ирина Николаевна (займ)	7000000,00	16,50%	31.01.2025

Общество в 2022 году получило 540 689тыс.руб. кредитов, займы не получало.

Долг по кредитам и займам на 31.12.2022г. числится в следующих размерах:

Займодавец/Кредитор	Сумма займа/кредита, руб.	Ставка (годовых)	Дата погашения по условиям договора займа/кредита
Бучков Егор Евгеньевич (займ)	5 200 000,00	14,80%	07.11.2025
Останкова Ирина Николаевна (займ)	7000000,00	16,50%	31.01.2025

10. Операции с иностранной валютой.

В 2023 году оборот по покупке иностранной валюты составил 3 412 505тыс.рублей, убыток от указанных операций составил 1 898тыс.рублей.

В 2022 году оборот по покупке иностранной валюты составил 2 309 824 тыс. рублей, прибыль от указанных операций составила 1 229 тыс. рублей.

Курс ЦБ доллара США на 31.12.2023 – 89,6883

Курс ЦБ доллара США на 31.12.2022 – 70,3375

Курс ЦБ евро на 31.12.2023 – 99,1919

Курс ЦБ евро на 31.12.2022 – 75,6553

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчета в рубли (в том числе по состоянию на отчетную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы и отражены в ОФР за 2023 г. и 2022 г. развернуто.

11. Налогообложение

2023г.	2022г.		
Прибыль доналогообложения	(убыток)	402 480	542 100
Налог на прибыль		(80 899)	(108 661)

В т.ч. текущий налог на прибыль	(81 562)	(110 929)
отложенный налог на прибыль	664	2 268

Пояснения в отношении чистых активов Общества

Информация о чистых активах Общества по отношению к уставному капиталу приведена далее:

	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Уставный капитал	105	105	105
Чистые активы	732 108	610 527	377 088
Превышение чистых активов над величиной уставного капитала	732 003	610 422	376 983

По состоянию на конец 2023, 2022 и 2021 годов чистые активы Общества выше величины уставного капитала.

12. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Руководство определило следующие существенные риски, которыми подвержена хозяйственная деятельность Общества: высокая доля дебиторской задолженности. Для снижения риска Обществом ведется претензионная работа, ведутся судебные разбирательства.

13. Обеспечения, выданные Обществом по обязательствам и платежам

По состоянию на 31.12.2023г. в организации числится обеспечение уплаты таможенных платежей в сумме 1 тыс. руб., прочее обеспечение в сумме 0 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022г. в организации числится обеспечение уплаты таможенных платежей в сумме 0 тыс.руб., прочее обеспечение в сумме 0 тыс. руб.

Обеспечения обязательств и платежей отражены на 009 счете «Обеспечения обязательств и платежей выданные»

14. Обеспечения, полученные Обществом по обязательствам и платежам

По состоянию на 31.12.2023г. в организации числятся поручительства по уплате по договору поручительства в сумме 59 500 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022г. в организации числятся поручительства по уплате по договору поручительства в сумме 60 200 тыс.руб.

Полученные поручительства отражены на 008 счете «Обеспечения обязательств и платежей полученные»

15. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

После признания самопровозглашённых республик Донецка и Луганска, а также объявления и начала СВО в Донбассе Российской Федерацией, США, ЕС и ряд других стран ввели дополнительные санкции против России. Более того, существует риск введения дальнейших санкций. Это может отрицательно повлиять на экономику России. Данные обстоятельства привели к колебанию курса российского рубля, повышенной волатильности финансовых рынков, а также повысили уровень экономической неопределенности в условиях осуществления хозяйственной деятельности в России.

Общество проводит работу по преодолению возможных негативных последствий.

С целью минимизации последствий вышеуказанных событий Обществом были предприняты следующие меры: изменен порядок расчетов покупателями, сняты все отсрочки платежей, в настоящее время Общество осуществляет поставки на условиях аванса. Указанная мера способна обеспечить непрерывность деятельности Общества, поэтому на ведение деятельности и своевременное исполнение обязательств перед кредиторами дополнительные факторы нестабильности не повлияют.

Указанные выше события не влияют на способность Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Иных событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества после отчетной даты не произошло.

16. Расшифровка существенных показателей отчетности

По состоянию на 31.12.2023г. первоначальная стоимость нематериальных активов составляет 197 тыс. руб., накопленная амортизация – 155 тыс.руб.

В отчетном периоде поступили основные средств сумме 11 134 тыс.руб.

В результате деятельности Общества за 2023 г. выручка от реализации товаров и продукции составила 4 944 844 тыс. рублей(за 2022 г. выручка от реализации товаров и продукции составила 3 708 845 тыс. рублей)

Выручка в 2023 году (без НДС)тыс. руб.

Видывыручки	Кредит
Реализацияпродукции	35 711
Купля-продажатоваров	4 909 075
Услуги	58
Итого	4 944 844

Выручка в 2022 году (без НДС)
руб.

тыс.

Видывыручки	Кредит
-------------	--------

ООО «Вальтер Хеми»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
(все данные, если не указано иное, выражены в тысячах российских рублей)

Реализация продукции	27 574
Купля-продаж товаров	3 681 271
Итого	3 708 845

Расходы от реализации тыс. руб.

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
Себестоимость продаж	(4 146 958)	(2 923 814)
Коммерческие расходы	(363 644)	(211 632)

Прочие доходы за 2023 г. включают в себя следующие основные составляющие:
тыс. руб.

Прочие доходы	Кредит
Возмещение убытков к получению (уплате)	172
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных пра	0
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	770
Исправительные записи по операциям прошлых лет	10
Курсовые разницы	110 006
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	8 066
Прибыль (убыток) прошлых лет	99
Продажа материалов	21 385
Проценты к получению (уплате)	2 340
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2 130
Разницы стоимости возврата и фактической стоимости товаров	87
Расчетно-кассовое обслуживание	0
Создание резерва по сомнительным долгам	601
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	2

ООО «Вальтер Хеми»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
(все данные, если не указано иное, выражены в тысячах российских рублей)

ИТОГО прочие доходы (вкл.НДС)	145 668
-------------------------------	---------

Прочие доходы за 2022 г. включают в себя следующие основные составляющие:
тыс. руб.

Прочие доходы	Кредит
Доходы (расходы), связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг или имущественных прав	8
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	41 103
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	1 437
Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	1 015
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	18 887
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	420
Курсовые разницы	123 516
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	16 912
Отчисления в оценочные резервы	10 169
Оценочные обязательства по оплате труда	7
Проценты к получению (уплате)	14
Прочие внереализационные доходы (расходы)	41
Создание резерва по сомнительным долгам	174
ИТОГО прочие доходы (вкл.НДС)	213 703

Прочие расходы за 2023 г. включают в себя следующие основные составляющие:

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
(все данные, если не указано иное, выражены в тысячах российских рублей)

тыс. руб.

Прочиерасходы	Дебет
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	128
Исправительные записи по операциям прошлых лет	12
Компенсация за задержку зарплаты	0
Курсовые разницы	126 067
НЕПРИНИМАЕМЫЕ	1 026
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	9 963
Пени и штрафы по налогам	1
Прибыль (убыток) прошлых лет	-120
Продажа материалов	21 082
Процентныерасходы	678
Проценты к получению (уплате)	2 067
Процентыпокредиту	4 609
Прочие внереализационные доходы (расходы)	353
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	948
Расчетно-кассовое обслуживание	7 290
Создание резерва по сомнительным долгам	3 262
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	0
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	39
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	24
ИТОГО прочие расходы (вкл. НДС)	177 431

Прочие расходы за 2022 г. включают в себя следующие основные составляющие:

тыс. руб.

Прочиерасходы	Дебет
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	39 910
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	1 386

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
(все данные, если не указано иное, выражены в тысячах российских рублей)

Доходы (расходы), связанные с реализацией права требования после наступления срока платежа	1 015
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	18 886
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	70
Курсыразницы	145 521
НЕПРИНИМАЕМЫЕ	877
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	15 683
Пени и штрафыпоналогам	67
Прибыль (убыток) прошлыхлет	375
Процентныерасходы	85
Проценты к получению (уплате)	1 925
Процентыпокредиту	2 983
Прочиевнеореализационныедоходы (расходы)	75
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	258
Расчетно-кассовоеобслуживание	5 547
Созданиерезервапосомнительнымдолгам	10 336
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	3
ИТОГО прочие расходы (вкл. НДС)	245 002

Наиболее существенными в 2023 году являются следующие дебиторы:

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.)	% к общей сумме дебиторской задолженности
1.	БСМ-Логистик ООО	20 324	7,12%
2.	Нортекс ООО	101 477	35,53%
3.	HONGKONG GRAND INTERNATIONAL CO., LTD	26 201	9,17%
4.	KOLON INDUSTRIES, INC.	19 912	6,97%

ООО «Вальтер Хеми»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
(все данные, если не указано иное, выражены в тысячах российских рублей)

	CHEMICAL ORGANIZATION		
5.	Прочие	117 698	41,21%
	Итого:	285 612	100 %

Наиболее существенными в 2022 году являются следующие дебиторы:

№ п/п	Наименование дебитора	Сумма дебиторской задолженности (тыс. руб.)	% к общей сумме дебиторской задолженности
1.	БСМ-Логистик ООО	20 324	4,98%
2.	Нортекс ООО	125 740	30,85%
3.	CHONGQING VIDA CHEMICAL CO.,LTD	19 709	4,84%
4.	CHONGQING HAINA CHEMICAL LTD	14 208	3,49%
5.	WANHUA CHEMICAL (NINGBO) TRADING CO.,LTD	103 172	25,32%
6.	Прочие	124 388	30,52%
	Итого:	407 541	100 %

Наиболее существенными в 2023 году являются следующие кредиторы:

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)	% к общей сумме кредиторской задолженности
1.	SHANGHAI FUJIA FINE CHEMICAL CO LTD	10 159	2,98%
2.	WANHUA CHEMICAL (NINGBO) TRADING CO.,LTD	68 888	20,19%
3.	ДИАФОР ООО	40 981	12,01%

4.	НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО	14 009	4,11%
5.	ОРИОН-С ТД ООО	46 831	13,73%
6.	Прочие кредиторы	160 249	46,98%
	Итого:	341 117	100 %

Наиболее существенными в 2022 году являются следующие кредиторы:

№ п/п	Наименование кредитора	Сумма кредиторской задолженности (тыс. руб.)	% к общей сумме кредиторской задолженности
1.	Нортекс ООО	13 460	5,69%
2.	Фабрика полимерных покрытий ООО	13 966	5,91%
3.	ОРИОН-С ТД ООО	10 048	4,25%
4.	МЕЛАР ООО	8 708	3,69%
5.	Прочие кредиторы	190 111	80,46%
	Итого:	236 293	100

17. Влияние коронавирусной инфекции (COVID-19)

С начала 2020 г. по всему миру распространилась вспышка нового коронавируса (COVID-19), что повлияло на мировую, в том числе российскую экономику. Ухудшение экономической ситуации в условиях распространения новой коронавирусной инфекции и связанные с этим экономические последствия не оказали существенного влияния на деятельность Общества.

Генеральный директор
28 марта 2024 года



К.А.Сорокин