ООО "ФОИЛТРЕЙД"

115372, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Бирюлево-Восточное
ул. Бирюлёвская, дом 53/1, этаж 1, пом/ком/оф III/1/2
Тел.: (495) 725-08-96
ИНН 5027174885 КПП 772401001
ОГРН 1115027007

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Фоилтрейд» за 2023 год

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

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Общая информация

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Фоилтрейд» (далее Общество).

ИНН 5027174885, КПП 772401001

Юридический адрес: 115372, г. Москва, вн. тер. г .муниципальный округ Бирюлево Восточное, Бирюлёвская ул, дом № 53/1 этаж 1, пом/ком/оф III/1/2

Почтовый адрес: 643, 140054, Московская обл., Котельники г, мкр. Ковровый, 37/3

Дата государственной регистрации: 26 мая 2011 г. (ОГРН) 1115027007435

Среднесписочная численность сотрудников организации (чел.):

На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
62	61	59

1.2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности Общества:
- Торговля оптовая неспециализированная, ОКВЭД 46.90

1.3. Филиалы и представительства и обособленные подразделения Общества

Общество не имеет в своей структуре филиалы и представительства:

Общество имеет в своей структуре обособленные подразделения:

- ОП «Котельники» 643, 140054, Московская обл., Котельники г, мкр. Ковровый, 37/3, КПП 502745001, поставлено на учет 01.10.2012;

- ОП «Автозаводское» 643, 115280, г. Москва, ул. Мастеркова, д. 4, КПП 772545001, поставлено на учет 01.04.2013.

1.4. Информация об органах управления

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников (высший орган управления Обществом);
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор;

1.5. Сведения о дочерних и зависимых обществах

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

1.6. Лицензии отсутствуют.

1.7. Конечный бенефициар Общества – Сенаторов Василий Юрьевич

1.8. Сведения об аудиторе:

Общество не подлежит обязательному аудиту в соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» № 307-ФЗ. Аудит проводится по инициативе собственников (-а) Общества.

Аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Центр»
Адрес: 101000, г. Москва, ул. Покровка, 7/9-11/ корп. 1, комн. 1.
ОГРН 1217700556556.
ИНН 9701189618.
Член СРО ААС (ОРНЗ 12106211646).

1.9. Основа ведения бухгалтерского учёта и составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Фоилтрейд» сформирована в соответствии с действующим законодательством в Российской Федерации. Случаи существенных отступлений, отсутствуют.

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

В пояснениях представлены сведения об учетной политике Общества, обеспечивающие пользователей дополнительными данными, которые не отражены в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах.

2. СВЕДЕНИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована в соответствии с Учетной политикой.

Учетная политика год утверждена приказом генерального директора Общества № 1 от 30.12.2021 года.

При формировании бухгалтерской отчетности за 2023 год Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Согласно п. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Общество не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», утвержденного Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», утвержденного Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности», утвержденного Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

Уровень существенности: 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 10 %. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Общество, являясь субъектом малого предпринимательства и применяющая упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности на основании п. п. 9 и 14 ПБУ 22/2010, исправляет существенные ошибки предшествующего года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, перспективно (без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности и корректировки финансового результата прошлых лет).

Основные положения Учетной политики Общества:

Объектами основных средств признаются активы, удовлетворяющие условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, стоимостью более 100 тыс. руб.

В учете выделяются следующие группы ОС:

- производственное оборудование;
- инструменты, приспособления, хозяйственный инвентарь;
- офисная техника;
- пр.

Все группы основных средств после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

В составе нематериальных активов (НМА) учитываются объекты, удовлетворяющие условиям п. 3 ПБУ 14/2007.

Переоценка объектов НМА по текущей рыночной стоимости не производится. Проверка НМА на обесценение не производится.

Амортизация по всем группам НМА начисляется линейным способом.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе в зависимости от срока обращения (погашения) как долгосрочные (если срок выше 12 месяцев) и как краткосрочные (если срок до 12 месяцев).

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Сырье и материалы учитываются по фактической себестоимости их приобретения или изготовления. Оценка сырья и материалов при их отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по способу средней себестоимости.

Порядок признания выручки

Выручка признается в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация 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;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности:

- комиссионное вознаграждение
- выручка от реализации продукции, товаров, услуг

Перечень поступлений, признаваемых прочими доходами организации

- курсовые разницы;
- списание кредиторской задолженности
- прочие внереализационные доходы и т.д.

Порядок признания расходов

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации:

- стоимость приобретения товаров для перепродажи
- расходы по оплате труда работников;
- страховые взносы;
- материальные расходы;
- амортизация;
- командировочные расходы
- аренда офиса, склада, производственных цехов, имущества и т.д.
- прочие затраты.

Расходы, признаваемые прочими расходами:

- расходы на услуги банка;
- курсовые разницы
- списание дебиторской задолженности;

Коммерческие и управленческие расходы списываются на финансовый результат полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Коммерческие расходы раскрываются в отчете о Финансовых результатах отдельной строкой.

Общество применяет упрощенный порядок учета, предусмотренный п. 11 ФСБУ 25/2018, в отношении договоров аренды имущества без права выкупа и сдачи в субаренду.

Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.

Доходы по операционной аренде признаются равномерно в течение срока действия договора аренды.

Оценочные значения

Общество формирует резерв по сомнительным долгам. Резерв формируется при наличии сомнительной дебиторской задолженности на основании данных инвентаризации дебиторской задолженности по состоянию на конец отчетного года.

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв образуется за счет финансовых результатов в составе прочих расходов. Дальнейшее восстановление резерва при погашении задолженности является изменением в оценках и учитывается в составе прочих доходов.

В случае признания сомнительной задолженности безнадежной к взысканию ее списание производится за счет созданного резерва.

Отчет о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты со сроком погашения три месяца или менее и отражает по статье «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы, направленные на уплату в бюджет, и полученные из бюджета возмещения по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к российскому рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к российскому рублю» отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

На дату составления бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год, не может быть достоверно и обосновано оценено влияние первоначального применения ФСБУ 14/2022.

Других существенных изменений в учетной политике на 2024 год не предусмотрено.

3. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По результатам деятельности за 2023 год Обществом получена прибыль в размере 17 067 тыс. руб.

События и условия, в отношении которых имеется существенная неопределенность, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, отсутствуют.

4. ПОКАЗАТЕЛИ ОТЧЕТНОСТИ

4.1. Нематериальные активы

На балансе Общества нематериальные активы отсутствуют.

4.2. Основные средства

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отдельных видов основных средств представлено в таблице:

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	Поступило	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация	начислено амортиза-ции	убыток от обесцене-ния	Первона-чальная стоимость	Накоплен-ная аморти-зация	первона-чальная стоимость	накоплен-ная аморти-зация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023 г.	34 374	(15 150)	1 060	-	-	(3 296)	-	-	-	35 434	(18 446)
	5210	за 2022 г.	32 752	(12 750)	2 355	(733)	516	(2 933)	-	-	-	34 374	(15 150)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023 г.	34 374	(15 150)	1 060	-	-	(3 296)	-	-	-	35 434	(18 446)
	5211	за 2022 г.	32 464	(12 481)	2 355	(446)	248	(2 933)	-	-	-	34 374	(15 150)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2022 г.	288	(269)	-	(288)	269	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Финансовые вложения

На балансе Общества финансовые вложения отстутствуют.

4.4. Запасы

Балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода.

Вид запасов	На 31.12.2023г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2021г.
Сырье и материалы	4 659	2 643	3 138
Итого:	4 659	2 643	3 138

В соответствии с приказом от 30.11.2023 г. № 11/1 проведена годовая инвентаризация имущества. Результаты годовой инвентаризации имущества учтены при формировании годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2023 г.

4.5. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов отражаются расходы, которые произведены Обществом в отчетном году, но, исходя из условий договора, могут использоваться в следующих отчетных периодах.

В составе расходов будущих периодов учитываются программные продукты, остаток на 31.12.2023 г. составляет 15 тыс. руб.

Если срок списания расходов будущих периодов составляет менее года, то в бухгалтерском балансе данная сумма будет отражаться в разделе II «Оборотные активы», если срок списания РБП более 12 месяцев, то отражается в Разделе I "Внеоборотные активы".

4.6. Дебиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности:

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	
					поступление		выбыло						
			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	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	168 780	-	26 662	-	(33 143)	-	-	-	-	-	162 300	-
	5530	за 2022 г.	168 772	(1 250)	48 517	-	(167 698)	-	(1 250)	-	-	119 189	168 780	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	48 784	-	25 818	-	(10 680)	-	-	-	-	-	63 942	-
	5531	за 2022 г.	167 267	(1 250)	47 910	-	(166 393)	-	(1 250)	-	-	-	48 784	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2023 г.	119 996	-	844	-	(22 483)	-	-	-	-	-	98 355	-
	5533	за 2022 г.	1 505	-	607	-	(1 305)	-	-	-	-	119 189	119 996	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	168 780	-	26 662	-	(33 143)	-	-	X	-	-	162 300	-
	5520	за 2022 г.	168 772	(1 250)	48 517	-	(167 698)	-	(1 250)	X	-	119 189	168 780	-

По состоянию на 31.12.2023 год отсутствует просроченная дебиторская задолженность, признанная сомнительной. Формирование резерва по сомнительным долгам на 31.12.2023 год не требуется.

4.7. Денежные средства

В течение 2023 года организация осуществляла как наличные, так и безналичные расчеты через расчетные счета, открытые в кредитных организациях.

Наименование показателя	Остаток денежных средств на 01.01.2023, тыс. руб.	Поступило за период, тыс. руб.	Выбыло за период, тыс. руб.	Остаток денежных средств на 31.12.2023, тыс. руб.
Касса	16	15 811	15 797	30
Р/с в банках	973	1 494 564	1 490 183	5 354
Валютные счета	-	-	-	-
Итого:	989	**1 510 375**	**1 505 980**	**5 384**

В течение 2023 года Обществом не осуществлялись операции в иностранной валюте.

4.8. Капитал и резервы

Уставный капитал организации по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 10 тыс. руб.

Доли в уставном капитале Общества распределены следующим образом:

Наименование участника (акционера)	Номинальная стоимость доли, (тыс. руб.)	Размер доли (в процентах)
ГРАФОФОЙЛ ГМБХ	10	100
ИТОГО:	**10**	**100,00**

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет – 108 429 тыс. руб.;

За 2023 год получена прибыль (убыток) в размере 17 067 тыс. руб.

Дивиденды в 2023 году участникам Общества не выплачивались.

4.9. Кредиты и займы

Общество не имеет кредитных и заемных обязательств

4.10. Кредиторская задолженность

Наличие на начало и конец отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности:

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	83 204	28 679	-	(48 141)	-	-	X	X	-
	5580	за 2022 г.	105 248	35 533	17	(176 783)	-	-	-	-	63 742
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	49 410	4 407	-	(22 849)	-	-	-	119 189	83 204
	5581	за 2022 г.	45 315	10 241	-	(6 146)	-	-	-	-	49 410
авансы полученные	5562	за 2023 г.	28 628	23 849	-	(25 287)	-	-	-	-	27 190
	5582	за 2022 г.	25 512	24 084	-	(20 967)	-	-	-	-	28 628
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	5 161	423	-	-	-	-	-	-	5 584
	5583	за 2022 г.	4 934	1 204	17	(1 049)	-	-	-	56	5 161
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	5	-	-	(5)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022 г.	29 487	5	-	(148 621)	-	-	-	119 134	5
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	83 204	28 679	-	(48 141)	-	X	-	-	63 742
	5570	за 2022 г.	105 248	35 533	17	(176 783)	-	X	-	119 189	83 204

4.11. Выручка

Общество осуществляет свою деятельность только на территории РФ.

Выручка по видам деятельности:

Выручка	**Сумма в тыс. руб. (без НДС)**		**Доля, %**	
	за 2023 год	за 2022 год	за 2023 год	за 2022 год
Выручка, в том числе	**238 943**	**241 866**	**100**	**100**
- комиссионное вознаграждение	149 790	144 223	63	60
- от реализации товаров	54 640	63 805	23	26
- от реализации услуг	34 513	33 838	14	14

4.12. Совместная деятельность

Общество не осуществляло деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и (или) совместных действий без образования юридического лица.

4.13. Издержки обращения

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:

Элементы затрат	2023 г	2022 г
материальные затраты	11 981	13 203
затраты на оплату труда	103 928	90 477
отчисления на социальные нужды	17 784	15 330
амортизация	3 296	2 931
прочие затраты	26 344	29 514
Итого	163 333	151 455

4.14. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы			Прочие расходы		
Наименование дохода	За 2023 г.	За 2022 г.	Наименование расхода	За 2023 г.	За 2022 г.
Курсовые разницы	334	6 777	Комиссия банка	315	298
Проценты к получению		32	Курсовые разницы	725	12 639
			Расходы, не учитываемые	69	4 515
			Прочие		217
Итого:	334	6 809	Итого:	1 109	17 669

4.15. Информация об операциях в иностранной валюте

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях составляет: положительная – 334 тыс. руб., отрицательная – 725 тыс.руб

4.16. Обеспечения и обязательства платежей

Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей организации отсутствует

5. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

5.1. Государственная помощь

Организация государственную помощь в 2023 году не получала.

5.2. Информация о прекращаемой деятельности

Руководством Общества в 2023 году не принимались решения о прекращении деятельности (части деятельности) организации.

5.3. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в 2023 году не было.

5.4. События после отчетной даты.

Существенные события после отчётной даты, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчётности или раскрытия информации о них, отсутствуют.

5.5. Условные факты хозяйственной деятельности

У Общества отсутствуют незавершенные на 31.12.2023 судебные (арбитражные) разбирательства, которые возникли в процессе осуществления деятельности.

5.6. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2023 году не выявлено

5.7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами являются:

№	Наименование связанной стороны	Характер отношений
1	ООО «ДВ Импекс»	Физическое лицо, осуществляющая контроль (значительное влияние)
	ООО «Графо Импекс»	Физическое лицо, осуществляющая контроль (значительное влияние)
	ООО «Холдинг Дубль В»	Физическое лицо, осуществляющая контроль (значительное влияние)
	ООО «ДВ Бумага»	Физическое лицо, осуществляющая контроль (значительное влияние)
	ООО «Лейбком»	Физическое лицо, осуществляющая контроль (значительное влияние)
	ООО «Дубль В-Санкт-Петербург»	Физическое лицо, осуществляющая контроль (значительное влияние)
	ООО «Дубль В Центр»	Физическое лицо, осуществляющая контроль (значительное влияние)

Суммы дебиторской и кредиторской задолженности по операциям Общества со связанными сторонами составляет:

	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Дебиторская задолженность	**113 228,4**	**133 571**	**1641,4**
Дебиторская задолженность, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты			
ООО «Графо Импекс»	112 137,4	132 224,4	-
ООО «ДВ Импекс»	1 091	583,9	908,2
ООО «Лейблком»	-	762,7	508,5
ООО «Дубль В-Санкт-Петербург»	-	-	36,2
ООО «Дубль В Центр»	-	-	188,5
Кредиторская задолженность			
Краткосрочная кредиторская задолженность, подлежащая погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	25 559,60	40 724	72 412,30
ООО «Графо Импекс»	3 760,7	762,5	29 604,6
ООО «ДВ Импекс»	21 477,8	39 745,7	42 065,7
ООО «Лейблком»	-	-	546,3
ООО «ДВ Бумага»	-	55,3	195,7
ООО «Холдинг Дубль В»	321,1	160,5	-

Основному управленческому персоналу были произведены следующие выплаты:

	2023 г.	2022 г.
Краткосрочные вознаграждения, в том числе:		
Оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи	15 570	15 830
Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	1 299	1 267
Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п.	-	-
Прочие краткосрочные вознаграждения	-	-

5.8. Риски

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Основные риски для деятельности могут быть объединены в следующие укрупненные группы: риск непрерывности деятельности, финансовые риски, правовые риски; репутационные риски, страновые и региональные риски.

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

Финансовые риски.

Общество подвержено риску ликвидности.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей).

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения.

Правовые риски.

Правовые риски представлены главным образом рисками, связанными с изменением налогового законодательства. Общество внимательно следит за текущими изменениями законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски.

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве оказываемой услуги Обществом, соблюдением сроков. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Мировые, страновые и региональные риски.

Общество осуществляет основную деятельность на территории Центрального региона, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере **финансов и денежно-кредитной политики.**

Ситуация, связанная с экономическими санкциями в связи с СВО и ее влияния на деятельность организации.

В целом организация не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе руководство Общества предпринимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество намерено не прерывать деятельность, как минимум в ближайшие 12 месяцев.

Генеральный директор
ООО «Фоилтрейд» Е.И. Лисиченко

28 марта 2024 г.

«Фоилтрейд»
LLC «Foiltrade»