

Пояснения к балансу и Отчету о финансовых результатах

Информация об организации

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью "Союзметалл"

Дата государственной регистрации: "19" июля 2004 г.

Зарегистрировано в ИФНС России N 5 по Ярославской области "19" июля 2004 г.; свидетельство N 104760041814.

Юридический адрес общества 150000, г. Ярославль, ул. Большая Октябрьская, д. 30

Почтовый адрес 150022, г. Ярославль, а/я 32.

Основным видом деятельности ООО "Союзметалл" является код 46.77 Торговля оптовая отходами и ломом.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. у общества имеются обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

№ п/п	Наименование ИФНС	Код ИФНС	Адрес местонахождения ОП	КПП	Дата открытия
1	ИФНС по г.Иваново	3700	155048, Ивановская обл, г.Тейкозов, местечко Лифаново ул, д.17	370445002	17.02.2020
2	ИФНС по г.Иваново	3700	153006, Ивановская обл, г.Иваново, ул. 1-я Лагерная,1	370245001	27.08.2015
3	ИФНС по г.Иваново	3700	153011, 37,, г.Иваново, ул.Парижской Коммуны,92	370245003	03.05.2018
4	ИФНС по г.Иваново	3700	153005, 37,, г.Иваново, ул.Рыбинская ,56	370245005	09.07.2018
5	ИФНС по г.Иваново	3700	153035,37,,г.Иваново, ул.Некрасова,61	370245006	06.05.2019
6	ИФНС по г.Иваново	3700	155800, Ивановская обл, Кинешемский р-н, г.Кинешма, ул.Вичугская,13	370345001	12.02.2016
7	ИФНС по г.Иваново	3700	155901, Ивановская обл, г.Шуя, ул.2-я Московская,44	370645001	13.10.2016
8	ИФНС по г.Иваново	3700	Ивановская обл, г.Кохма, ул.Ивановская,д.18	371145001	01.12.2017
9	ИФНС по г.Иваново	3700	155520, Ивановская область, г.Фурманов, ул.Социалистическая,2, Лит А20	370545001	15.09.2020
10	МИФНС № 9 по Ярославской обл.	7606	150044, Ярославская обл., г.Ярославль, 1-й промышленный проезд,25	760245001	10.03.2009

11	МИФНС № 9 по Ярославской обл.	7606	150018,76,,г.Ярославль, ул.Большая Норская,37	760245002	29.04.2019
12	МИФНС №5 по Ярославской области	7604	150022, Ярославская обл, г.Ярославль, ул.2-я Портовая,1	760445001	22.10.2010
13	МИФНС №5 по Ярославской области	7604	150029, 76,, г.Ярославль, ул.Декабристов, 2	760445002	25.11.2016
14	МИФНС № 9 по Ярославской обл.	7606	150044, Ярославская обл, г.Ярославль, пр-т Октября,78	760645001	13.03.2017
15	МИФНС России №3 по ЯО	7610	152909, Ярославская обл, г.Рыбинск, Рулонный пер., 6	761045001	11.02.2013
16	МИФНС России №3 по ЯО	7610	152916, Ярославская обл, Рыбинский р-н, г.Рыбинск, ул.Суворова,36	761045002	11.02.2013
17	МИФНС России №3 по ЯО	7610	152900, Ярославская обл, г.Рыбинск, Ярославский тракт,41г	761045003	03.05.2018
18	МИФНС России №3 по ЯО	7610	152613, Ярославская обл, г.Углич,улСеверная,15	761245001	11.10.2019
19	МИФНС России №3 по ЯО	7610	152321, Ярославская обл, Тутаевский р-н, г.Тутаев, МКР-22	761145001	11.02.2013
20	МИФНС России №3 по ЯО	7610	152830, Ярославская обл, Мышкинский р-н, г.Мышкин, ул.Успенская,28	761945001	01.09.2014
21	МИФНС России №7 по ЯО	7627	150510,Ярославская обл, Ярославский р-н, д. Кузнечиха//7600100025400, ул.Индустриальная, 8	762745001	24.12.2015
22	ИФНС по г.Костроме	4400	156013, Костромская обл, г.Кострома, ул.Галичская, 120а	440145001	20.02.2018
23	ИФНС по г.Костроме	4400	157004, Костромская обл, г Буй, ул.Железнодорожная ветка, к.н. 44	440245001	19.10.2020
24	ИФНС по г.Костроме	4400	156013, гКострома, ул.галичская,124В	440145004	02.09.2020
25	ИФНС по г.Костроме	4400	156012, г Кострома, Костромская область, п Новый	440045001	08.02.2022
26	ИФНС по г.Костроме	4400	156001, 44,, г.Кострома, ул.Ярославская,24	440145002	01.10.2018
27	УФНС по Владимирской области	3300	601442, Владимирская область,г Вязники, ул.Совхозная,д14а	330345001	02.03.2022
28	МИФНС №7 по ЯО	7627	152240, г.Гаврилов-Ям, ул.Труфанова,12г	762745002	23.03.2022
29	МИФНС№3 по ЯО	7610	152072 ЯО,г Данилов ул Вологодская,42	761045004	24.03.2022
30	МИФНС по Тверской области	6900	170040, Тверская область, г.Тверь, Старицкое ш,д25	695045001	26.04.2022

31	МИФНС по Тверской области	6900	172390, Тверская область, г Ржев, Осташковское ш, д4	691445001	12.07.2022
32	УФНС по Костромской области	4400	157800, Костромская область, г Нерехта, ул Гагарина, д12	440045002	19.07.2022
33	МИФНС по Тверской области	6900	Тверская область, г Вышний Волочек ул.Желябова, д7	690845001	24.08.2022
34	УФНС по Владимирской области	3300	Владимирская область, г.Юрьев-Польский, ул.Свободы	332645001	26.08.2022
35	МИФНС №21 по Нижегородской области	5263	603157г Нижний Новгород ул.Коминтерна, стр 27А	525945001	26.08.2022
36	МИФНС по Тверской области	6900	171256, Тверская область, г Конаково, ул.Восточно-промышленный район	694945001	26.08.2022
37	ИФНС по г Иваново	3700	г Иваново, Фабричный проезд, 14	370245008	04.10.2022
38	УФНС по Владимирской области	3300	Владимирская область, г.Гусь-Хрустальный, ул Кравчинского, д14	330445001	30.01.2023
39	МИФНС по Тверской области	6900	Тверская обл, г Кимры, Ильинское ш, д29	691045001	01.06.2023
40	МИФНС по Тверской области	6900	Тверская обл, г Бологое, Куженкинское шоссе, д4б	690845002	28.07.2023
41	МИФНС по Тверской области	6900	Тверская обл, г Торжок, Калининское ш, 2А	691545001	08.09.2023

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества - директором Варенцовым Дмитрием Владимировичем.

Списочная численность работающих в обществе по состоянию на 31 декабря 2023 г. составляет 112 человека, среднесписочная – 101.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей. Доли в уставном капитале распределены между тремя учредителями.

На 31 декабря 2023 года доли Общества распределены между следующим образом:

Баргер А.Л. – 33,33%;

Вергельский А.В. – 33,33%

Варенцов Д.В. – 33,34%.

В течение отчетного года дивиденды не выплачивались.

По состоянию на 31 декабря 2023 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

В течение 2023 года величина уставного капитала не изменилась.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 году не возникало.

Информация о доходах и расходах организации

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и отражена в Отчете о

прибылях и убытках за минусом налога на добавленную стоимость и иных аналогичных обязательных платежей.

В тыс. руб.

Доходы от обычных видов деятельности	2022 год	2023 год
Всего, в т.ч.	1 476 783	1 862 365
- от реализации лома	1 378 743	1 824 573
- от реализации макулатуры	78 896	37 708
- прочая реализация	19 144	84
Прочие доходы - всего	47 753	30 653
- Проценты к получению	13	36
-Оприходование материалов в результате сортировки	7 017	14 744
- Доходы от размещения депозита в банке	674	16
- Курсовые разницы	1	-
- Резерв по сомнительным долгам	39 116	14 390
- Оценочны обязательства по оплате труда		1 178
- Получение от банка ошибочно списанной комиссии	20	287
- Прочие поступления	912	2
ИТОГО:	1 524 536	1 893 018

В 2023 году отмечается рост доходов на 368 482 тыс. рублей или на 24,17% по сравнению с предыдущим отчетным периодом

В тыс. руб.

Расходы	2022 год	2023 год
Всего, в.ч.	1 410 698	1 808 755
- себестоимость лома	1 317 301	1 733 267
- себестоимость макулатуры	83 590	52 440
- прочие	9 807	4
Управленческие расходы	13 967	13 306
Коммерческие расходы	7 545	9 738
Прочие расходы	2022 год	2023 год
Всего, т.ч.	85 949	74 072
- налоги с сборы	6	91
- расходы на услуги банков	10 118	12 454
- проценты к уплате	21 971	28 239
- списание материалов в результате сортировки	8 510	15 570
- прочие расходы	3 368	2 168
- курсовые разницы	1	
- резервы по сомнительным долгам	41 975	15 550
ИТОГО:	1 518 159	1 882 827

В 2023 году отмечается рост расходов на 364 668 тыс. рублей или на 24,02% по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Общехозяйственные, расходы списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности - в дебет счета 90 «Продажи».

Информация о внеоборотных активах

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с ФСБУ/2020 «Основные средства».

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация по объектам основных средств начислялась линейным способом исходя из первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, рассчитанной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Сроки полезного использования основных средств определяются при принятии его к учету, ориентируясь на собственные планы по использованию конкретного основного средства. Срок полезного использования подлежит изменению.

Начиная с отчетности за 2022 год, ежегодно проверяются элементы амортизации.

Объекты основных средств в учете отражаются по фактическим затратам на приобретение и сооружение. Объекты основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, за исключением, земельных участков, зданий, сооружений и автотранспортных средств.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение. В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Амортизация для целей бухгалтерского учета основных средств начислена линейным способом. Амортизация для целей налогообложения налога на прибыль определялась линейным способом.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов

Переоценка объектов основных средств не производится.

Стоимость арендованных основных средств учитывается на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» по стоимости имущества, указанного в договоре.

Стоимость лизингового имущества учтена на счете 01.03 «Арендованное имущество»

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

Приложение: Пояснение № 2

НМА на балансе отсутствуют.

Приложение: Пояснения № 1

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

Дебиторская задолженность представлена по стр. 1230 за минусом резерва по сомнительным долгам и состоит из задолженности:

тыс.рублей

Покупатели, заказчики (строка 12302),	2023	2022	2021
В том числе:	254 925	131 790	72 853
ЗАО «ВП»Вторцветмет»	-	42	12
АО Вельгийская бумажная фабрика	2 706	1 650	1 212
ПАО ТМЗ	-	4 742	-
ПАО ММК	-	-	3 208
ООО «Техномет»	6 466	-	9 670
АО ЯЭМ «ЭЛДИН»	-	-	131
Вторчермет НЛМК Север	791	983	308
ООО «ПК «МетТрейд»	-	-	316
ПАО «СЕВЕРСТАЛЬ»	65	35	4 405
ООО «ОПТРЕСУРС»	4 386	3 787	-
ООО «ДАЛС»	207 192	114 858	39 862
АО СЧЗ	-	2 782	-
ООО «Ярославский пигмент»	231	-	614
ООО «ВАЗ»	-	1 036	718
ООО «Воронеж ВЦМ»	-	-	1797
ООО «ТМК»	19 688	-	-
ООО ОМК-ЭкоМеталл	-	261	4 142
Прочие	13 400	1 614	6 458
Расчеты по налогам и сборам(стр.12303)	3 339	3 733	6 368
Расчеты по социальному страхованию (стр.12304)	5	908	908

Расчеты с подотчетными лицами (стр.12305)	-	142	490
Расчеты с персоналом по прочим операциям (стр.12306)	90	-	60
Прочие дебиторы (стр.12308), в том числе:	9 110	84	11 847
ИТОГО: (стр.1230)	267 469	136 657	92 526

По сравнению с началом года дебиторская задолженность покупателей и заказчиков увеличилась на 130 812 тыс. рублей или 95,72 %.. Переплата в бюджет по налогам и сборам составляет 3 339 тыс. рублей, по страховым взносам сумма возмещения составляет 5 тыс. рублей.

Кредиторская задолженность представлена по стр. 1520 и состоит из:

тыс.руб.

	2023	2022	2021
Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса), в том числе	96 542	12 831	8 923
<i>поставщики и подрядчики, из них</i>	90 915	9 593	9 270
ООО «Рыбинская верфь»	-	279	280
ООО ТЭК Новотранс	-	-	157
ООО «Техномет»	939	1 104	6 854
ООО «ДАЛС»	83 843	345	240
ООО «ВЕРА»	629	-	-
ООО «НОРДМЕТАЛЛ»	799	-	-
АО "Интер РАО-Электрогенерация"	-	2 442	-
ООО "ИТЕКО Россия"	220	2 289	-
Прочие	4 485	3 134	1 739
Авансы полученные	41	47	- 3635

Задолженность по оплате труда	1 016	609	913
Задолженность внебюджетным фондам	812	1411	1 579
Задолженность перед бюджетом	765	1064	597
Прочие кредиторы	2 993	107	199

В 2023 году сумма кредиторской задолженности увеличилась на 83 711 тыс. рублей на 652 %. Основная сумма кредиторской задолженности сложилась из-за задолженности поставщикам и подрядчикам за подрядные работы и поставленные материалы, а также текущей задолженности перед бюджетом и внебюджетными фондами. Произошло увеличение кредиторской задолженности по оплате труда.

Просроченной задолженности по налогам нет.

Информация о материально-производственных запасах

Учет материальных запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материальные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Списание материальных запасов осуществляется по средней себестоимости.

Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее года учитываются в составе материальных запасов на счете 10 «Материалы».

Приложение: Пояснение № 3

Готовая продукция

Учет выпуска готовой продукции осуществляется без использования счета 40 "Выпуск готовой продукции".

Учет готовой продукции ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Готовая продукция учитывается по неполной фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов) на счете 43.

Информация о финансовых вложениях

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 10 декабря 2002 г. № 126н.

Финансовые вложения имелись в виде средств, вложенных организацией в банковские вклады.

За 2023 размещено депозитов в банке на сумму 32 250 тыс.рублей, погашено 32 250 тыс. рублей, остатка на 31.12.2023 нет. Проценты за размещение депозита составили 16 тыс. рублей.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

По счету 58 отражена выдача займов. В 2023 году выдано и погашено займов на сумму 7 780 тыс.рублей. Проценты полученные отражены на счете 91 в сумме 36 тыс. рублей.

Информация о прочих активах

По строке 1260 бухгалтерского баланса отражены прочие оборотные активы.

По состоянию на 31.12.2023 – 7 291 тыс. рублей, в том числе, расходы будущих периодов – 209 тыс. рублей и недостачи и расходы от сортировки лома – 7 082 тыс.рублей.

Все заключенные договоры аренды относятся к неоперационной аренде. По условиям этих договоров выкуп имущества не предусмотрен. Собственное имущество организация в аренду не сдает.

Информация о заемных средствах и обеспечения обязательств

Учет кредита, погашение которого по договору не превышает 12 месяцев, до истечения договорного срока числится в составе краткосрочных обязательствах.

В 2023 году кредитные средства получены по следующим договорам :

№ 02YG5V от 21.07.2021 и КС № 02KD9L в АО Альфа-банк;

Всего за 2023 получено краткосрочных кредитов на сумму 1 167 355 тыс. рублей, погашено – 1 191 888

По состоянию на 31.12.2022 остаток по кредитному договору КС № 02KD9L в АО Альфа-банк в сумме 65 198 тыс.рублей. На 31.12.2023 – 40 665.

По состоянию на 01.01.2022 остаток процентов по кредитному договору – 113 тыс. рублей. за отчетный период начислено 11 511 тыс. рублей, погашено процентов – 11 613 тыс. рублей, остаток на 31.12.2023 – 11 тыс. рублей.

По состоянию на 01.01.2023 остаток по долгосрочным процентным займам – 350 353, получено за год – 22 050, погашено – 48 780, остаток на 31.12.2023 – 323 623 тыс. рублей.

Начислено процентов за период – 16 506 тыс.рублей.

Обеспечением выполнения Заемщиков своих обязательств по кредитным договорам являются поручительства физических лиц.

Информация об учете расчетов по налогу на прибыль

При составлении бухгалтерской отчетности Общество в Отчете о финансовых результатах отразило прибыль до налогообложения в 10 191 тыс. рублей (стр.2300 ф.№2). При этом налоговая база для исчисления налога на прибыль составила 17 530 тыс. рублей. Налог на прибыль, рассчитанный по ставке 20 %, составил 3 506 тыс. рублей.

Факторы, которые повлияли на отклонение налогооблагаемой прибыли от бухгалтерской прибыли в отчетном периоде:

Виды доходов и расходов

Разницы

Доходы:	15 568
- Начисление обязательств по предстоящим отпускам	1 178
- Восстановлены резервы по сомнительным долгам	14 390
Расходы:	17 141
- не учитываемые при налогообложении прибыли	1 591
- начислены резервы по сомнительным долгам	15 550

Размер текущего налога на прибыль, сформированного в системе бухгалтерского учета и подлежащего уплате в бюджет, отраженный в Отчете о финансовых результатах и в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2023 год составляет 3 506 тыс. рублей.

Размер отложенного налога на прибыль – 1120 тыс. рублей.

Недостачи и потери

На счете 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей» учитываются:

Кражи материалов, денежных средств, по которым не раскрыты уголовные дела.

Списание материалов, в ходе переработки, разделки и сортировки лома и макулатуры, которая проводится на всех производственных площадках в соответствии с «Технологией заготовки, переработки и реализации лома черных металлов ООО «Союзметалл»», утвержденной 19.10.2007 года и с «Технологией заготовки, переработки и реализации лома цветных металлов ООО «Союзметалл» и в соответствии с принятой Учетной политикой.

Материалы, при их списании, оцениваются по методу средней скользящей стоимости и при проведении закрытия месяца корректируются до средней взвешенной. Стоимость списанных материалов отражается в составе внереализационных расходов, учитываемых при формировании налоговой базы по налогу на прибыль.

Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

Оценочным значением является величина резерва по сомнительным долгам, резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов, других оценочных резервов, сроки полезного использования основных средств, нематериальных активов и иных амортизируемых активов, оценка ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования амортизируемых активов и др.

Обществом созданы резервы по сомнительным долгам и резервы по предстоящим отпускам.

Оценочные обязательства и резервы

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	7 903	24 844	(17 465)	(1 178)	14 104
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	4 128	9 294	(3 075)	(1 178)	9 168
Резерв по сомнительным долгам	5702	3 775	15 550	(14 390)	-	4 936

Государственная помощь

Государственная помощь не предоставлялась.

Информация о событиях после отчетной даты

В соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год факты хозяйственной деятельности, которые могли быть признаны событиями после отчетной даты, место не имели.

Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

В проверяемом периоде факты отсутствуют.

Информация по отчетным сегментам

Общество не раскрывает в годовой бухгалтерской отчетности информацию по сегментам.

Информация о связанных сторонах

Согласно Уставу, учредителями в ООО «Союзметалл» являются:

Баргер А.Л. – 33,33%;

Вергельский А.В. – 33,33%

Варенцов Д.В. – 33,34%.

Между учредителями и Обществом заключены договора аренды автомобилей и земельных участков, которые используются в производственной деятельности Общества, за 2023 год начислено 617 тыс. рублей. Данные операции отражены на счете 76.10.

Информация о займах от учредителей:

	Сальдо на 31.12.2022	Обороты за 2023		Сальдо на 31.12.2023
Учредители		Погашено	Поступило	
	352 917 872,60	64 531 540,19	38 556 433,78	326 942 766,19
Займ	350 352 696,00	48 779 836,67	22 050 000,00	323 622 859,33
Баргер Алексей Леонидович	116 466 487,02	16 503 446,67	7 894 746,00	107 857 786,35
Варенцов Дмитрий Владимирович	116 881 413,99	15 481 062,00	6 501 402,00	107 901 753,99
Вергельский Александр Викторович	117 004 794,99	16 795 328,00	7 653 852,00	107 863 318,99
Проценты по договору займа	2 565 176,60	15 751 703,52	16 506 433,78	3 319 906,86
Баргер Алексей Леонидович	856 483,43	5 241 481,08	5 491 473,07	1 106 475,42
Варенцов Дмитрий Владимирович	857 973,87	5 272 608,88	5 521 536,49	1 106 901,48
Вергельский Александр Викторович	850 719,30	5 237 613,56	5 493 424,22	1 106 529,96
Итого	352 917 872,60	64 531 540,19	38 556 433,78	326 942 766,19

Между Обществом и ООО «ДАЛС» В 2023 году действовали следующие договора:

На продажу

Договор поставки лома 01/1А от 09.01.2018 на сумму – отгружено на 560 537 тыс.рублей

Договор поставки материалов 01/07/2022 от 01.07.2022 – 39 тыс.рублей

По договорам-заявкам выставлялись транспортные услуги – 168 тыс.рублей

На покупку

Договор поставки лома 01/1 от 09.01.2018 – получено на 100 806 тыс. рублей

Договор по возмещению затрат по электроэнергии № 30/11/2022 от 30.11.2022 – 2 тыс. рублей.

Договор поставки макулатуры №01-М от 01.01.2019 – 117 тыс. рублей

Размер вознаграждения ключевого управленческого персонала (К 70) 1 530 тыс. руб.

Крупных сделок и сделок с заинтересованностью в проверяемом периоде с учредителями не выявлено.

Информация об изменении учетной политики

В 2023 году изменения в учетную политику не вносились.

Информация о забалансовых счетах

1. На счете 001 «Арендованные основные средства» отражается имущество, полученное в аренду.

2. Расчеты по отгрузке без перехода права собственности

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
ОТ			3650	3650		
ОТ.01			3650	3650		
СЕВЕРСТАЛЬ ПАО			3650	3650		
Итого			3650	3650		

3. Отражено движение неамортизируемого имущества.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
МЦ	4 875		3 950	340		8 485
МЦ.02	1 860		1 294	340		2 814
МЦ.04	3 015		2 656			5 672
Итого						

Директор

(Варенцов Д.В.)

Главный бухгалтер

(Соколова И.Б.)

Дата: 22.03.2023

**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	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					Выбыло				Переоценка					
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
В том числе:	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.
Всего	5120	-	-	-
В том числе:	5121	-	-	-

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	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

**Варенцов Дмитрий
Владимирович**
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	3 068	20 735	(640)	(13 288)		9 876
в том числе:	5250	за 2022г.	-	8 626	(309)	(5 248)		3 068
Навес под пресс пакетировочный RISO C-12	5241	за 2023г.	-	-	-	-		-
	5251	за 2022г.	-	67	-	(67)		-
Весы автомобильные электронные НЭСТА-40-7 зав. номер 00323	5242	за 2023г.	549	-	-	(549)		-
	5252	за 2022г.	-	549	-	-		549
Весы автомобильные электронные 30 зав. номер 210622/Ржев	5243	за 2023г.	453	-	-	(453)		-
	5253	за 2022г.	-	453	-	-		453
Весы автомобильные электронные 30 зав. номер 170822/В. Вологочек	5244	за 2023г.	432	26	-	(458)		-
	5254	за 2022г.	-	432	-	-		432
Гараж-пенал метал./Конаково	5245	за 2023г.	62	6	-	(67)		-
	5255	за 2022г.	-	62	-	-		62
Весы автомобильные электронные 30 зав. номер 150822/Конаково	5246	за 2023г.	385	77	-	(462)		-
	5256	за 2022г.	-	385	-	-		385
Весы автомобильные электронные 30 зав. номер 160822/Ю. Польский	5247	за 2023г.	395	-	-	(395)		-
	5257	за 2022г.	-	395	-	-		395
Система видеонаблюдения/Промышленная	5248	за 2023г.	125	-	-	(125)		-
	5258	за 2022г.	-	125	-	-		125
Весы автомобильные электронные 30 зав. номер 140822/Усь-Хрустальный	5249	за 2023г.	400	-	-	(400)		-
	5259	за 2022г.	-	400	-	-		400
Блок-контейнер 6,0*2,4*2,5*м металлический/Усь-Хрустальный		за 2023г.	197	-	-	(197)		-
		за 2022г.	-	197	-	-		197
Весы автомобильные электронные НЭСТА-40-7 / Бологое ЛЧМ		за 2023г.	-	979	489	-		489
		за 2022г.	-	-	-	-		-
Стружкодробилка УДС-21 б/у		за 2023г.	-	35	35	-		-
		за 2022г.	-	-	-	-		-
Модернизация весов автомобильные НЭСТА 40-7/Кострома п. Новый		за 2023г.	-	229	-	(229)		-
		за 2022г.	-	-	-	-		-
Модернизация весов автомобильные НЭСТА 40-7/Г.аврилов Ям		за 2023г.	-	247	-	(247)		-
		за 2022г.	-	-	-	-		-
Забор металлический г. Конаково		за 2023г.	-	115	-	(115)		-
		за 2022г.	-	-	-	-		-
Грейфер ЛГ-1.00.000/ КАМАЗ 335		за 2023г.	-	138	-	(138)		-
		за 2022г.	-	-	-	-		-
Автопогрузчик Komatsu FD18T № 669945.		за 2023г.	-	625	-	(625)		-
		за 2022г.	-	-	-	-		-
Грейфер ОРМ-60		за 2023г.	-	1 658	-	(1 658)		-
		за 2022г.	-	-	-	-		-
Блок-контейнер 6,0*2,4*2,5*м /Бологое		за 2023г.	-	166	-	(166)		-
		за 2022г.	-	-	-	-		-
Блок-контейнер 6,0*2,4*2,5*м /Торжок		за 2023г.	-	219	-	(219)		-
		за 2022г.	-	-	-	-		-

[illegible]

Блок-контейнер деревянный/Коминтерна	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Гараж-склад металлический г. Тверь	за 2022г.	58	-	-	-	-	(58)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Весы автомобильные электронные НЭСТА-40-7	за 2022г.	46	-	-	-	-	(46)	-	-
зав. номер 00315/ Данилов	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Весы автомобильные электронные 30 зав. номер 180322/Иерехта	за 2022г.	492	-	-	-	-	(492)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Грейфер ГЛ-1.4S/15Н	за 2022г.	404	-	-	-	-	(404)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0*2,4*2,5*м металлический	за 2022г.	146	-	-	-	-	(146)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Весы "СКЕИЛ" 1 СКП 1010/Данилов	за 2022г.	203	-	-	-	-	(203)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 6,0*2,4*2,5*м металлический/В.Болочек	за 2022г.	40	-	-	-	-	(40)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Баннер Декабристы	за 2022г.	213	-	-	-	-	(213)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения/Некрасова	за 2022г.	47	-	-	-	-	(47)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер 3,0*2,4*2,5* металлический	за 2022г.	67	-	-	-	-	(67)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения	за 2022г.	140	-	-	-	-	(140)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Блок-контейнер	за 2022г.	37	-	-	-	-	37	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Весы "СКЕИЛ" 1 СКП 1010	за 2022г.	131	-	-	-	-	(131)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Тележка подкатная из стали	за 2022г.	41	-	-	-	-	(41)	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022г.	120	-	-	-	-	(120)	-	-

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	476	-
в том числе:			
Весы автомобильные электронные НЭСТА-40-7 зав. номер00285 / Гаврилов-Ям ЛЧМ	5261	247	-
Весы автомобильные электронные НЭСТА-40-7 зав. номер00260 / Кострома Л. Новый ЛЧМ	5262	229	-
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 баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	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	5286	-	-	-
(заполн. др.)	5287	-	-	-
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5288	-	-	-



Руководитель
(подпись)

Варенцов Дмитрий
Владимирович
(расшифровка подписи)

22 марта 2024 г.

3. Запасы 3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода				
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость				
Запасы - всего	5400	за 2023г.	253 282	-	253 282	6 095 927	-6168724638	-	-	X	180 484	-	180 484	-	-	-	-
в том числе:	5420	за 2022г.	213 401	-	213 401	4 866 744	(4 826 864)	-	-	X	253 282	-	253 282	-	-	-	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	190 240	-	190 240	1 763 793	(1 813 185)	-	-	30 980	140 849	-	140 849	-	-	-	-
Готовая продукция	5421	за 2022г.	172 452	-	172 452	1 433 536	(1 415 748)	-	-	17 707	190 240	-	190 240	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5402	за 2023г.	2 099	-	2 099	1 877 459	(1 879 558)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	8 782	-	8 782	1 445 740	-1452422250	-	-	-	2 099	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	1 177	-	1 177	491	(1 668)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5404	за 2023г.	-	-	-	3 316	(3 316)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	4 164	-	4 164	77 623	(81 786)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5405	за 2023г.	60 942	-	60 942	2 441 622	-2462928301	-	-	-	39 635	-	39 635	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	26 826	-	26 826	1 901 810	(1 867 694)	-	-	-	60 942	-	60 942	-	-	-	-
Аванс за ТМЦ	5406	за 2023г.	-	-	-	9 738	(9 738)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	7 545	(7 545)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	243 925	211 825	-	-	-	32 100	-	32 100	-	-	-	-

Руководитель _____ (подпись)
22 марта 2024 г.
Варенцов Дмитрий Владимирович (расшифровка подписи)



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Союзметалл"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	40 701	26 712	21 703
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	1 704	-	597
Прочие внеоборотные активы	1190	384	483	341
Запасы	1210	180 484	285 382	213 401
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 187	5	101
Дебиторская задолженность*	1230	267 469	136 657	92 526
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	23 224	21 654	29 255
Прочие оборотные активы	1260	7 291	4 416	3 035
ИТОГО активы	-	522 445	475 310	360 960
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	323 623	350 353	310 352
Отложенные налоговые обязательства	1420	584	-	597
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	605	-	703
Заемные средства краткосрочные	1510	43 996	67 877	-
Кредиторская задолженность	1520	96 542	12 831	12 566
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	9 168	4 128	2 071
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	474 518	435 188	326 289
Стоимость чистых активов	-	47 927	40 122	34 671

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.