Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РОКСОР ИНДАСТРИ" ИНН 7801139889 КПП 780101001

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	296	(143)	-	-	-	(29)	-	-	-	296	(173)
	5110	за 2022г.	296	(114)	-	-	-	(29)	-	-	-	296	(143)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	5	(5)	-	-	-	-	-	-	-	5	(5)
	5111	за 2022г.	5	(5)	-	-	-	-	-	-	-	5	(5)
Прочие нематериальные активы	5102	за 2023г.	291	(138)	-	-	-	(29)	-	-	-	291	(168)
	5112	за 2022г.	291	(109)	-	-	-	(29)	-	-	-	291	(138)

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	1	1	1
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	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.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Грёнлунд Ульф Аксель Херман

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

ROXOR INDUSTRY
ОГРН 1057800022226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри» ИНН 7801139889

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			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	14 502	(7 779)	14	-	-	(1 291)	-	-	-	14 507	(9 069)
	5210	за 2022г.	19 922	(9 142)	138	(5 559)	4 203	(2 986)	-	-	-	14 502	(7 779)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	2 171	(1 944)	14	-	-	(188)	-	-	-	2 177	(2 133)
	5211	за 2022г.	4 791	(3 410)	85	(2 705)	2 168	(707)	-	-	-	2 171	(1 944)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	3 962	(3 501)	-	-	-	(141)	-	-	-	3 962	(3 642)
	5212	за 2022г.	4 644	(4 020)	-	(682)	682	(172)	-	-	-	3 962	(3 501)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	1 047	(995)	-	-	-	(30)	-	-	-	1 047	(1 025)
	5213	за 2022г.	2 906	(999)	53	(1 912)	1 094	(1 090)	-	-	-	1 047	(995)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	7 322	(1 338)	-	-	-	(931)	-	-	-	7 322	(2 269)
	5214	за 2022г.	7 322	(453)	-	-	-	(1 016)	-	-	-	7 322	(1 338)
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2022г.	260	(260)	-	(260)	260	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	490	222	(208)	(14)	490
	5250	за 2022г.	427	366	(166)	(138)	490
в том числе: Монитор DELL P2719H 27" черный для Тверезовского	5241	за 2023г.	15	-	-	-	15
	5251	за 2022г.	15	-	-	-	15
Торцовочная пила Bosch GCM 12 GDL 0601B23600	5242	за 2023г.	63	-	-	-	63
	5252	за 2022г.	-	63	-	-	63
Монитор PHILIPS 327ESQJAB 31,5" черный для Майстренко	5243	за 2023г.	12	-	-	-	12
	5253	за 2022г.	12	-	-	-	12
Компьютер на базе процессора INTEL BXNUC10i3FNK2	5244	за 2023г.	37	-	-	-	37
	5254	за 2022г.	37	-	-	-	37
Кресло раб.8784, подголовник № 78, ткань Fame 4799. SafeBake	5245	за 2023г.	351	-	-	-	351
	5255	за 2022г.	351	-	-	-	351
Монитор AOC Value Line 27B2H (00/01) 27" черный	5246	за 2023г.	12	-	-	-	12
	5256	за 2022г.	12	-	-	-	12
Аккумуляторный шуруповерт Bosch	5247	за 2023г.	-	13	13	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Телевизор LG 50" 4K	5248	за 2023г.	-	39	39	-	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Apple MacBook Air ноутбук	5249	за 2023г.	-	85	85	-	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Крыльчатка 60 мм		за 2023г.	-	24	24	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сенсор влажности 1		за 2023г.	-	9	9	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сенсор NTC		за 2023г.	-	5	5	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Термометр инфракрасный		за 2023г.	-	9	9	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сенсор влажности 2		за 2023г.	-	9	9	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сенсор влажности 3		за 2023г.	-	9	9	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Кулер		за 2023г.	-	7	7	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
С12191 Сервер		за 2023г.	-	8	-	8	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei Matbook		за 2023г.	-	6	-	6	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ASUS VivoBook M433IA-EB575T (Зарезнова А.)		за 2023г.	-	-	-	-	-

		за 2022г.	-	50	50	-	-
Телевизор ЛЭД 163 см		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	53	-	53	-
Ноутбук Lenova Yoga		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	71	-	71	-
Kyosera 1060		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	15	-	15	-
камера в офис		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	8	8	-	-
Внешний жесткий диск HDD WD		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	12	12	-	-
Цифровая IP ATC Grandstream		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	19	19	-	-
Радиотелефон Panasonic		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	6	6	-	-
Дрель-шуруповерт Bosch		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	10	10	-	-
Смартфон Samsung Galaxy		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	61	61	-	-

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	14	-
в том числе: С12191 Сервер	5261	8	-
Ноутбук Huawei Matbook	5262	6	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 787	4 787	4 787
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Грёнлунд Ульф Аксель Херман**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

ROXOR INDUSTRY

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	18 900	-	-	18 900	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	18 900	-	-	-	-	18 900	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	18 900	-	-	18 900	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	18 900	-	-	-	-	18 900	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Грёнлунд Ульф Аксель Херман**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

ROXOR INDUSTRY
Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри» ИНН 7801139889 ОГРН 1037800022226

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			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.	112 388	-	112 388	557 289	(614 629)	-	-	X	55 048	-	55 048
	5420	за 2022г.	50 977	-	50 977	397 477	(336 065)	-	-	X	112 388	-	112 388
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	6 193	-	6 193	20 999	(26 050)	-	-	2 668	1 142	-	1 142
	5421	за 2022г.	1 930	-	1 930	14 119	(9 856)	-	-	173	6 193	-	6 193
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	106 075	-	106 075	213 851	(266 188)	-	-	157 752	53 738	-	53 738
	5423	за 2022г.	49 040	-	49 040	287 205	(230 170)	-	-	79 149	106 075	-	106 075
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	120	-	120	322 439	(322 392)	-	-	-	168	-	168
	5426	за 2022г.	7	-	7	96 152	(96 039)	-	-	-	120	-	120
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Грёнлунд Ульф Аксель Херман
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

ROXOR INDUSTRY
ОГРН 1037800022226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри» ИНН 7801139889

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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	250 647	(2 235)	83 762	-	(157 274)	(2 216)	-	-	25 643	1	202 777	(4 450)
	5530	за 2022г.	256 308	(3 672)	207 254	-	(217 929)	(14)	(164)	-	17	4 996	250 647	(3 521)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	40 061	(2 066)	21 410	-	(29 048)	-	-	-	-	-	32 423	(2 066)
	5531	за 2022г.	82 473	(3 516)	26 040	-	(68 452)	-	(164)	-	-	-	40 061	(3 352)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	167 446	(169)	55 190	-	(85 122)	(2 215)	-	-	-	-	137 514	(2 384)
	5532	за 2022г.	147 950	(155)	161 758	-	(142 262)	(14)	-	-	-	-	167 446	(169)
Прочая	5513	за 2023г.	43 140	-	7 162	-	(43 104)	-	-	-	25 643	1	32 840	-
	5533	за 2022г.	25 886	-	19 456	-	(7 215)	-	-	-	17	4 996	43 140	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	250 647	(2 235)	83 762	-	(157 274)	(2 216)	-	X	25 643	1	202 777	(4 450)
	5520	за 2022г.	256 308	(3 672)	207 254	-	(217 929)	(14)	(164)	X	17	4 996	250 647	(3 521)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	203 939	109 608	1 493	(248 368)	-	-	25 643	1	92 316
	5580	за 2022г.	114 618	309 657	4 374	(229 724)	-	-	17	4 996	203 939
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	30 288	17 431	-	(26 531)	-	-	-	-	21 188
	5581	за 2022г.	12 191	40 346	-	(22 249)	-	-	-	-	30 288
авансы полученные	5562	за 2023г.	132 473	33 669	-	(130 560)	-	-	-	-	35 582
	5582	за 2022г.	67 051	125 950	-	(60 528)	-	-	-	-	132 473
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	312	5 901	41	(318)	-	-	25 643	-	31 579
	5583	за 2022г.	3 611	3	-	(8 298)	-	-	-	4 996	312
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	30 087	81 494	2 755	(114 336)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	40 512	48 950	1 452	(90 914)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	61 854	1 619	(22 961)	-	-	-	-	40 512
прочая	5566	за 2023г.	354	3 658	-	(46)	-	-	-	1	3 967
	5586	за 2022г.	1 679	10	-	(1 352)	-	-	17	-	354
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	203 939	109 608	1 493	(248 368)	-	X	25 643	1	92 316
	5570	за 2022г.	114 618	309 657	4 374	(229 724)	-	X	17	4 996	203 939

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Грёнлунд Ульф Аксель Херман
(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

ROXOR INDUSTRY
ИНН 7801139889 ОГРН 1037800002226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри»

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	26 484	8 876
Расходы на оплату труда	5620	114 465	32 314
Отчисления на социальные нужды	5630	21 811	9 588
Амортизация	5640	1 320	3 015
Прочие затраты	5650	158 360	35 764
Итого по элементам	5660	322 440	89 557
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	205 289	282 878
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(57 148)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	52 289	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	580 018	315 287

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

Руководитель _____ **Грёнлунд Ульф Аксель Херман**

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

ROXOR INDUSTRY

ОГРН 1037800022226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри» ИНН 7801139889

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 385	19 267	(1 511)	-	20 142

Руководитель _____ Грёнлунд Ульф Аксель Херман

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

ROXOR INDUSTRY

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	293 741	139 200	8 173
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	20 400	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Грёнлунд Ульф Аксель Херман (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

ROXOR INDUSTRY
ИНН 7801139889 ОГРН 1057800002226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри»

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Грёнлунд Ульф Аксель Херман

(подпись) (расшифровка подписи)

20 марта 2024 г.

ROXOR INDUSTRY

ИНН 7801139889 ОГРН 1037800022226 Санкт-Петербург. ЗАО «Роксор Индастри»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗАО «Роксор Индастри» за 2023г.

1. Сведения об обществе

Полное наименование	Закрытое акционерное общество «Роксор Индастри»
Сокращенное наименование	ЗАО «Роксор Индастри»
Наименование на английском языке	Roxor Indastry
Юридический адрес (Место нахождения)	Российская Федерация 199178, г. Санкт-Петербург Малый пр. В.О., д. 30-32, лит. А, пом. 5Р
Сведения о государственной регистрации юридического лица	Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 101612 выдано 21.12.1999 Регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга
Уставный капитал	10 000 (десять тысяч) рублей
ОГРН	1037800022226
ИНН/КПП	7801139889/780101001
ОКПО	52192859
ОКТМО	40308000
ОКВЭД	46.90
Исполнительные органы	Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Ульф Аксель Херман Гренлунд
Лицензии	Отсутствуют

Уставный капитал ЗАО «Роксор Индастри» на отчетную дату 31.12.2023 г. составил

10 тыс. руб. – 100% иностранный капитал, полностью оплачен на момент регистрации. Единственный акционер: Компания с ограниченной ответственностью «Роксор Холдинг Лимитед»-юридическое лицо по законодательству Республики Кипр, зарегистрированная за № 55079, находящаяся по адресу: Gr.Xenopoulbu, 17, P.C. 3106, Limassol, Cyprus.

Общество является непубличным акционерным обществом.

Высший орган управления: Общее собрание, Генеральный директор, Ревизор.

Дочерние общества отсутствуют.

Обособленные подразделения: представительство в г. Екатеринбург, на отдельный баланс не выделено.

Резервный капитал образован в предыдущие отчетные периоды и составляет 2 тыс. руб.

Среднесписочная численность Общества на 31.12.2023 составляет 19 человек (на 31.12.2022- 26 человек).

Основные направления деятельности общества: оптовая торговля оборудованием и расходными материалами, оказание инжиниринговых услуг, работы по монтажу оборудования, услуги сервисного обслуживания..

Основная задача Общества – получение прибыли.

Бухгалтерская отчетность ЗАО «Роксор Индастри» сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 года «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 года № 34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н (ред. от 19.04.2019) "О формах бухгалтерской отчетности организаций" и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, а также действующих положений по бухгалтерскому учету («ПБУ»), федеральных стандартов бухгалтерского учета («ФСБУ») других применимых нормативных актов в области бухгалтерского учета и Учетной политики, утвержденной Приказом № 133 от 31.12.2017 года с дополнениями № 01 от 05.03.2020, №02 от 25.12.2021, кроме случаев, когда предприятие допустило при формировании бухгалтерской отчетности отступления от этих правил в соответствии с п.6 ПБУ 4/99 (п.п. 25,37 ПБУ 4/99, а также Информация Минфина России № ПЗ-10/2012).

Настоящая бухгалтерская отчетность отражает положение Общества и результаты его деятельности за период с 01 января 2023 года по 31 декабря 2023 года.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

Оценка имущества и обязательств осуществляется методами, разрешенными законодательством Российской Федерации и отраженными в индивидуальной учетной политике Общества.

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2023 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества.

Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, у ЗАО «Роксор Индастри» отсутствует.

Расшифровки основных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах приводятся в табличной части пояснений, а именно:

-Нематериальные активы- пояснение 1 (1.1-1.5)

-Основные средства-пояснение 2 (2.1-2.4)

-Финансовые вложения-пояснение 3(3.1-3.2)

-Запасы-пояснение 4(4.1-4.2)

-Дебиторская и кредиторская задолженность-пояснение 5(5.1-5.4)

-Затраты на производство-пояснение 6

-Оценочные обязательства-пояснение 7,

-Обеспечение обязательств- пояснение 8

А также в текстовой части настоящих Пояснений. Отсылка в графе пояснений в формах бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах к записи в нумерованном списке настоящих Пояснений (письменных) делается в форме арабских цифр на линии строки с буквой «п».

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

II Учетная политика

2. Основные элементы учетной политики

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Учетная политика организации обеспечивает рациональное ведение бухгалтерского учета исходя из условий хозяйствования и величины организации, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (требование рациональности) (п. 6 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 106н).

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

2.1.2. Организация ведет бухгалтерский учет в соответствии с планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия и Инструкции по его применению, утвержденными приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н. Форма ведения бухгалтерского учета – автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С Комплексная автоматизация 2.5 и других программ управленческого и оперативного ведения бухгалтерского учета по всем бизнес-процессам.

2.1.3. Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ №6/2020 «Основные средства» на счетах 01 и 02. В составе основных средств отражены объекты как оборудование, инвентарь и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью более 100 000 рублей. Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление). Переоценка ОС по справедливой стоимости не производится Дата начала начисления амортизации – дата принятия к бухгалтерскому учету. Обесценение основных средств проверяется ежегодно. Капитальные вложения Затраты на приобретение, создание, улучшение, восстановление объектов основных средств. Признание в учете по мере поступления фактических затрат. Применяется перспективно.

2.1.4. Малоценные основные средства, стоимостью ниже 100 000 рулей и ниже не относятся к основным средствам, а относятся на расходы в момент ввода в эксплуатацию В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в организации организован надлежащий контроль за их движением.

2.1.5. Амортизационные отчисления по объектам нематериальных активов осуществляются линейным способом. Срок полезного использования нематериальных активов утверждается исходя из ожидаемого срока использования, в течение которого общество предполагает получать экономические выгоды.

2.1.6. Амортизационные отчисления по объектам основных средств начисляются линейным способом по нормам, исчисленным исходя из ожидаемых сроков полезного использования, определенных Комиссией по вводу объектов в эксплуатацию при приеме объектов в состав основных средств, исходя из:

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

-ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
-ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
-нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

2.1.7. Доходы и убытки от выбытия ОС отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.
Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Расходы на ремонт основных средств признаются в составе текущих расходов в том периоде, в котором понесены. Резерв на ремонт основных средств не создается.

2.1.8. Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ №5/2019 «Запасы» на счете 10 «Материалы», 41 «Товары», 43 «Готовая продукция». Учет на счете 10 «Материалы» ведется перспективно – в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета. При анализе остатков определяются остатки запасов на 01.01.2021, которые подлежат переклассификации в соответствии с изменениями в учетной политике по бухгалтерскому учету:

в ОС;
в запасы – остатки остаются на тех же счетах учета;
в расходы – стоимость несущественных активов.
Запасы для собственного потребления учитываются по их фактической себестоимости на счете 10 «Материалы». При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по методу ФИФО.

Запасы, приобретенные для продажи, отражаются по покупной стоимости на счете 41 «Товары» с учетом ввозных таможенных пошлин и сборов, а также расходов на транспортировку. Оценка реализованных товаров производится методом ФИФО.

2.1.9. В составе расходов будущих периодов (РБП) Общество учитывает расходы, отражение которых в качестве РБП прямо предусмотрено действующим законодательством, а также иные расходы, которые обусловливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов. При этом такие расходы расклассифицированы по видам активов: прочие внеоборотные активы (лицензии, ПО) или запасы в зависимости от срока окончания их погашения (до 12 или свыше 12 месяцев). Списание РБП на финансовый результат текущего года проводится равномерно, ежемесячно в течение периода, к которому относятся расходы

2.1.10. На отчетную дату производится проверка запасов на обесценение для создания возможного резерва под обесценение (подробнее в п. 2.1.18 по тексту Пояснений).

2.1.11. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности по первоначальной стоимости. Затраты, связанные с приобретением финансовых вложений, включаются в состав операционных расходов. Оценка финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

стоимости, являются денежными эквивалентами. Критерием определением временного обращения для денежных эквивалентов устанавливается срок в три месяца. Доходы, полученные от краткосрочных или долгосрочных финансовых вложений, признаются в составе прочих доходов.

2.1.12. Признание выручки осуществляется по методу начисления и переходу права собственности. Доходы, отличные от выручки по основной деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие доходы. В отчетности доходы и расходы отражаются за минусом налога на добавленную стоимость.

2.1.13. Признание расходов по обычным видам деятельности осуществляется в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств или иной формы осуществления расчетов. Отражение коммерческих и управленческих расходов осуществляется с отнесением на счет 44 «Издержки обращения». При этом коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности. Расходы будущих периодов списываются на затраты по их назначению равномерно в течение периода, к которому они относятся. Расходы, не связанные с реализацией по обычным видам деятельности, признаются по мере их возникновения и классифицируются как прочие расходы.

2.1.14. Существенной признается ошибка, составляющая 5 и более процентов от общей суммы соответствующей строки бухгалтерской отчетности.

2.1.15. Расчеты в иностранной валюте производятся по официальному курсу, устанавливаемому ЦБ РФ в пересчете на рубли, на дату осуществления или поступления платежа.

2.1.16. С целью формирования показателей отчета о движении денежных средств свернуто отражаются денежные потоки транзитного и основного характера в случаях отражения: денежных потоков, связанных с перечислением и возвратом денежных средств, перечисленных для обеспечения участия в открытых аукционах, возвратом ошибочно перечисленных денежных средств; косвенных налогов (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее; денежных потоков, когда поступления от одних лиц обусловливают соответствующие выплаты другим лицам, в том числе благотворительная помощь. Существенным признается денежный поток, составляющий 5 и более процентов.

2.1.17. В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные. Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями, с учетом всех предоставленных Обществом скидок и налога на добавленную стоимость (далее - «НДС»).

Задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, отражается в

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

бухгалтерской отчетности за минусом резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой оценку руководством Общество той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам относятся на увеличение прочих расходов.

Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, ежеквартально списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации с отнесением указанных сумм на финансовые результаты. При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применяется официальный курс Центрального Банка Российской Федерации отношения иностранной валюты к рублю РФ, действующий на дату совершения операции (если иное не оговорено в договоре).

Курсовые разницы, возникшие в течение отчетного года по операциям с активами и обязательствами в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относятся на счет прибылей и убытков как прочие доходы и расходы.

2.1.18. Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Резервы сомнительных долгов создаются по любой дебиторской задолженности, признаваемой организацией сомнительной. Если в отношении просроченной дебиторской задолженности на отчетную дату имеется уверенность в погашении, то резерв по данному долгу не создается.

Решение о создании резерва по сомнительному долгу принимает Инвентаризационная Комиссия, проводя анализ дебиторской задолженности по срокам - более 90 дней с момента наступления просрочки по договору (от даты ожидания платежа по договору) и документального обоснования отсутствия изменения условий платежей. Решение утверждается руководителем Общества.

Резерв под снижение стоимости запасов создается, если запасы морально устарели, либо полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо их чистая стоимость продажи снизилась по отношению к фактической себестоимости. Резерв создается по каждой единице запасов, принятой в бухгалтерском учете на конец года при анализе критериев специальной комиссией. Если чистая стоимость запасов выше фактической стоимости запасов, то резерв под снижение стоимости запасов не создается.

При расчете оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок: сумма оценочного обязательства рассчитывается как произведение количества не использованных всеми сотрудниками организации дней отпуска на отчетную дату (по данным кадрового учета) на средний дневной заработок за 12 месяцев с учетом начисленных взносов на обязательное страхование по законодательно установленным ставкам.
Перед составлением отчетности проводится проверка на наличие или отсутствие признаков обесценения финансовых вложений в виде устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности.

Утвержден порядок проверки на обесценение финансовых вложений на отчетную дату: запрос выписки из ЕГРЮЛ должника; подписание акта сверки с должником.

2.1.19. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» организация отражает в бухгалтерском учете и отчетности текущий и отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Под расходом (доходом) по налогу на прибыль понимается сумма налога на прибыль, признаваемая в отчете о финансовых результатах в качестве величины, уменьшающей (увеличивающей) прибыль (убыток) до налогообложения при расчете чистой прибыли (убытка) за отчетный период. Расход (доход) по налогу на прибыль определяется как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных бухгалтерского учета об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете. Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток).

Налог на прибыль, относящийся к операциям, не включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток), отражается в отчете о финансовых результатах в качестве статьи, уменьшающей (увеличивающей) чистую прибыль (убыток) при формировании совокупного финансового результата периода.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются сальдировано в Бухгалтерском балансе соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств (случаи раздельного формирования налоговой базы отсутствуют).

Постоянные налоговые обязательства (активы), изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, текущий налог на прибыль отражаются в Отчете о финансовых результатах.

2.1.20. Учет аренды первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки. Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе.

2.1.21. Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породнить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, у ЗАО «Роксор Индастри» отсутствует.

2.1.22. Изменения учетной политики на следующий отчетный год соответствуют изменениям на основании Приказа Минфина России от 30.05.2022 № 86н ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Нематериальные активы, стоимостью ниже 100 000 рублей и ниже не относятся к НМА, а относятся на расходы периода, вкотором они завершены. Переоценка НМА по справедливой стоимости не производится Дата начала начисления амортизации – дата принятия к бухгалтерскому учету. Обесценение НМА проверяется ежегодно. Капитальные вложения Затраты на приобретение, создание, улучшение, восстановление объектов НМА. Признание в учете по мере поступления фактических затрат. Изменения в учете НМА

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

применяются перспективно. Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Общество определяет налоговую базу по НДС по методу начисления: по мере начисления выручки от продажи товаров, работ, услуг и прочих активов.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления (день отгрузки товаров (работ, услуг), имущественных прав).

2.2.3. Расходы на производство делятся на прямые и косвенные. В перечень прямых расходов, связанных с производством товаров (выполнением работ, оказанием услуг) включаются следующие элементы: стоимость комплектующих, материалов, используемых в производстве, кроме расходных материалов; расходы на оплату труда работников, занятых непосредственно производством продукции; взносы на обязательное социальное страхование, приходящиеся на оплату труда работников, занятых непосредственно производством продукции; расходы на работы (услуги) сторонних организаций или исполнителей, необходимые непосредственно для осуществления конкретного производства изделия или выполнения работ (оказания услуг) по договорам с заказчиками; стоимость приобретения покупных товаров, реализованных в данном отчетном периоде; суммы начисленной амортизации по основным средствам; расходы на страхование (имущества, ответственности, добровольное медицинское); прочие затраты на оплату работ (услуг), являющихся необходимыми компонентами для процесса выполнения Обществом работ (оказания услуг).

2.2.4. В составе основных средств учитываются материальные ценности, используемые в производстве или выполнении работ, оказании услуг или для управленческих нужд стоимостью от 100 000 руб. и выше.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

2.2.6. Организация не создает резервы по сомнительным долгам.

2.2.7. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники и регистров бухгалтерского учета.

2.3. Изменения в учетной политике Общества на 2023 год

Существенные изменения в учетную политику Общества на 2023 год по сравнению с учетной политикой на 2022 год не вносились.

2.4. Антикоррупционная политика

Принцип нетерпимости к мошенничеству и коррупции является важным элементом корпоративной культуры и корпоративной этики и означает полное неприятие мошенничества и коррупции при осуществлении взаимоотношения сотрудников с контрагентами и с третьими лицами.

Общество заявляет в принятой антикоррупционной политике о полном неприятии мошенничества и коррупции, пропагандирует культуру честного, ответственного и этичного поведения своих сотрудников.

Основные принципы корпоративного поведения:

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

- обеспечение высокого уровня деловой этики в отношениях с участниками, инвесторами, сотрудниками, контрагентами;
- обеспечение предупреждения мошенничества и коррупции как внутри Общества, так и в отношениях с третьими лицами;
- соблюдение высоких стандартов социальной ответственности в деятельности Общества.

III Раскрытие существенных показателей

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с Приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

В состав бухгалтерской отчетности Общества входит бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и настоящие письменные пояснения.

3. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

3.1. При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах (банковских вкладах), денежных и платежных документов, средств в расчетах, включая по заемным обязательствам (за исключением средств, полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату.

Валюта	Курс ЦБ РФ на 31.12.2023	Курс ЦБ РФ на 31.12.2022	Курс ЦБ РФ на 31.12.2021
USD	89,6883	70,3375	74,2926
EUR	99,1919	75,6553	84,0695
10 SEK	90,3042	67,3918	82,1512
CHF	101,7591	76,1805	80,9376
CNY	12,5762	9,8949	
AED	24,4216		
10 INR	10,7736	8,4879	

Курсовые разницы, образовавшиеся в течении 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 доходы или расходы.

Влияние изменения курса валют.

Доходы за 2023 год:
102 тыс. руб. -отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от курса ЦБ РФ;

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

32 803 тыс. руб.- курсовые разницы от переоценки денежных средств на валютных счетах, по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

Расходы за 2023 год:

2 709 тыс. руб.-отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от курса ЦБ РФ

31 271 тыс. руб. -курсовые разницы от переоценки денежных средств на валютных счетах, по операциям пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте

4. Запасы

4.1. В отчетном периоде изменения методов оценки запасов не осуществлялось.

4.2. Материально-производственные запасы в залог не передавались.

4.3. Резервы под обесценение МПЗ не создаются в виду отсутствия обесценения, запасы без движения имеются в связи с экономически обоснованной необходимостью поддержания на складе компании постоянного наличия широкого ассортимента запасных частей к поставляемому оборудованию.

4.4. На счете 19 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» в остатках сумма 147 тыс. руб., относящаяся к услугам и приобретенным МПЗ, право вычета не утрачено.

5. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

5.1. Сроки полезного использования объектов основных средств определяются на основе ожидаемой производительности или мощности, по налоговому учету на основании Классификатора основных средств, утвержденным постановлением Правительства РФ.

5.2. Объектов основных средств, предоставленных или полученных по договору аренды или лизинга и учитываемых на балансе лизингополучателя, не имеется.

5.3. Объектов основных средств, учитываемых в составе доходных вложений в материальные ценности, не имеется.

5.4. Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, находящихся в процессе государственной регистрации, не имеется.

5.5. В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы будущих периодов (РБП). Общество учитывает расходы, отражение которых в качестве РБП прямо предусмотрено действующим законодательством, а также иные расходы, которые обусловливают получение доходов в течение нескольких отчетных периодов.

Остаток РБП на 31.12.2023г. составляет сумму 1 301 тыс. рублей. При этом такие расходы расклассифицированы по видам активов: в стр. 1190-прочие внеоборотные активы (программное обеспечение, лицензирование) в сумме 486 тыс. руб. долгосрочных платежей свыше 12 мес., в стр. 1230- в составе дебиторской задолженности 62 тыс. руб., в стр. 1260 - в составе прочих (стандартизация, расходы по поставке товаров) в сумме 753 тыс. руб. Списание РБП на финансовый результат текущего года проводилось равномерно, ежемесячно в течение периода, к которому относятся расходы.

6. Оценочные и условные обязательства

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

6.1. По состоянию на 31.12.2023 г. сформированы в соответствии с учетной политикой Общества оценочные обязательства по предстоящей выплате отпускных. Сумма начисленного резерва на оплату отпусков на 31.12.2023 года составляет 20 142 тыс. руб. с учетом взносов на социальное страхование и обеспечение.

6.2. Оценочные обязательства в связи с предстоящими выплатами работникам вознаграждения по итогам 2023 года не определены ввиду их несущественности.

6.3. По состоянию на 31.12.2023 года резерв под снижение стоимости запасов не создавался, т.к. комиссия сделала заключение, что обесценения запасов не выявлено, текущая рыночная стоимость запасов соответствует их учетной стоимости.

6.4. Оценочные обязательства событий после отчетной даты не создавалось. Судебных разбирательств нет.

7. Доходы

7.1. Состав доходов по основным видам деятельности за 2023 г. представлен следующим образом:

Выручка от реализации – 669 458 тыс. руб. (строка 2110).

Выручка сформирована от оптовой продажи оборудования и компонентов, товаров, а также сервисных услуг.

7.2. Прочие доходы представлены в Отчете о финансовых результатах по строкам:

- проценты к получению 601 тыс. руб. (строка 2320);
- прочие 36 722 тыс. руб., без разбивки по каждому виду в отдельности (строка 2340).

7.3. Выручки по договорам, предусмотренных исполнение обязательств не денежными средствами не имелось.

8. Расходы

8.1. Расходы представлены в Отчете о финансовых результатах по строкам:

Себестоимость продаж - 257 626 тыс. руб. (строка 2120);

Коммерческие расходы – 322 392 тыс. руб. (строка 2210).

8.2. Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлены в отчетном году следующим образом:

- материальные затраты –26 484 тыс. руб.
- расходы на оплату труда – 114 465 тыс. руб.
- отчисления на социальные нужды – 21 811 тыс. руб.
- амортизация –1 320 тыс. руб.
- прочие затраты – 158 360 тыс. руб.
- стоимость товаров – 257 578 тыс. руб.

Уменьшение остатков товаров на складе и издержек обращения на 31.12.2023 составил 52 289 тыс. рублей по сравнению с 31.12.2022.

8.3. Прочие расходы представлены в Отчете о финансовых результатах по строкам

-проценты к уплате – 1 452 тыс. руб. (строка 2330);

-прочие расходы – 40 499 тыс. руб. без разбивки по каждому виду в отдельности (строка 2350).

8.4.Прочие доходы и расходы в отчетном году представлены следующим образом:

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

Наименование	Сумма дохода(стр.2320,2340) (тыс. руб.), без НДС	Сумма расхода (стр.2330,2350) (тыс. руб.), без НДС
Процент по займам, кредитам	601	1 452
Курсовые разницы	32 803	31 271
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	102	2 709
Прочие доходы и расходы	3 817	5 021
Услуги банка	-	1 498
ИТОГО	**37 323**	**41 951**

8.5. В резерв по сомнительным долгам следующая дебиторская задолженность:

№ п/п	Наименование	Сумма, руб.
1	ООО «ГетТаксиРус»	13 842,00
2	ООО «Гугл»	41,52
3	ООО «Жил Строй Инвест»	28 392,00
4	ООО «КЕВ-РУС»	565 321,97
5	ООО «Компания Родной Алтай»	61 000,00
6	ООО «Кронар»	20,00
7	ООО «Люкс-М»	131 250.00
8	ООО «Перспектива»	129 975,00
	Итого:	929 842,49

Произведено списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности:

№ п/п	Наименование	Сумма, руб.
1	ИП Макашов А.А.	48 800,00
2	ООО «Гарантстрой-Проект»	35 000,00
3	ООО «ТопКлимат»	30 000,00
4	ООО «Док-сервис»	19 500,00
5	Прочие	333 822,79
	Итого:	467 122,79

8.6. Списанной кредиторской задолженности в отчетном году не было.

8.7. Списания сомнительной в отчетном году не было.

8.8. Информация о связанных сторонах

Наименование организации, адрес	Доля участия	Вид операции	Объем операций каждого вида в абсолютном и относительном выражении	Из них незавершенные на конец периода	Сроки завершения расчетов по операциям	Формы расчетов

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

Основное хозяйственное общество:						
Компания с ограниченной ответственностью «РОКСОР ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД»	100%	Поставка товара	11 963тыс. руб. 142 тыс. евро	63 515 тыс. руб. 728 тыс. евро	-	безналичная
Зависимые хозяйственные общества:						
ЗАО «Роксор Консьюмер»		Договор займа 220701 от 01.07.2022 (Роксор Консьюмер заимодавец)	14 779,0 тыс.руб	0,00 тыс. руб		безналичная
		Договор займа 220705 от 05.07.2022 (Роксор Консьюмер заимодавец)	282,0 тыс. руб.	0,00 тыс. руб		безналичная
		Договор займа 220718 от 18.07.2022 (Роксор Консьюмер заимодавец)	12 000,0 тыс. руб.	0,0 тыс руб.		безналичная
		Договор займа 230330 от 30.03.2023г.(Роксор Консьюмер заимодавец)	10 000 тыс руб	0,00 тыс руб		безналичная
		Договор Займа 230406 от 06.04.2023г.	3 000 тыс руб	0,00 тыс руб		безналичная
		Договор Займа 231020 от 20.10.2023	3 950 тыс руб	0,00 тыс руб		безналичная
		Договор субаренды склада СА 01/04 от 01.04.2017	477 тыс. руб	0,00 тыс. руб.		безналичная
		Договор субаренды СА 7/20 от 01.07.2020	120,0 тыс. руб	0,0 тыс. руб		безналичная
		Поставка товара	0,00 тыс. руб.	0,00 тыс. руб		безналичная
		Продажа товара	821 тыс. руб.	0,00 тыс. руб.		безналичная

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

ООО «Роксор Логистик»	-	Договор займа № 01/15 от 24.02.2015 Договор займа № 03/07 от 01.07.2008 Договор займа № 02/10 от 30.10.2007 Договор займа № 01/20 от 14.01.2020	0, 0 тыс. руб. 0,0 тыс. руб. 0,0 тыс. руб. 420,0 тыс. руб.	2660 тыс. руб. 455 тыс руб. 4 887 тыс руб 2 371 тыс. руб.		Безналичная Безналичная Безналичная Безналичная

8.9. Сведения о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в отчетном периоде (вознаграждение по трудовому договору, в т.ч. оклад, отпуск, премии по итогам работы за месяц и квартал) представлены следующим образом:

Основной управленческий персонал	**Сведения о размерах вознаграждений (тыс. руб.)**			
	краткосрочные вознаграждения	**долгосрочные вознаграждения**	**вознаграждения по окончании трудовой деятельности; в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и др.):**	**Сумма страховых взносов,**
Руководители (Генеральный директор)	62013,24	-	-	9717,16
Заместители руководителей (Заместитель генерального директора) 2 человека	3071,64	-	-	781,60
Должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля (Главный бухгалтер)	413,50	-	-	129,12

Бенефициарными владельцами общества являются: Элеонора Вельхельмина Доротеа Гренлунд , гражданство Швеция , регистрация SSHL Manfred Bjorkquists alle 8, 193 31 Sigtuna, Швеция

Александр Ульф Херман Гренлунд , гражданство Швеция , регистрация SSHL Manfred Bjorkquists alle 8, 193 31 Sigtuna, Швеция.

Хозяйственные операции с бенефициарным владельцами в 2023г. не осуществлялись и задолженность по состоянию на 31.12.2023г. отсутствует.

9. Нематериальные активы

9.1. Нематериальные активы отражены в балансе на 31.12.2023 по остаточной стоимости в размере 124 тыс. руб. Амортизация начисляется линейным способом.

10. Займы и кредиты

Вид обязательства	Контрагент	Сроки погашения \Величина на 31.12.2022 г тыс. руб.	Величина на 31.12.2022 г., тыс. руб.	% к уплате, включенные в прочие расходы тыс. руб.	% к уплате, включенные в стоимость инвестиционных активов	в т. ч. по займам (кредитам) взятым на иные цели
Займы выданные					-	-
Займы полученные	ЗАО «Роксор Консьюмер»	2023 год\27061	0,00	942,00		
Кредиты Полученные векселя	ПАО «Росбанк»	09.01.2023\ 12000	0,0	510,00	-	-
			0,0	0,00	-	-
Выпущенные и проданные облигации						

В отчетном периоде суммы дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений, в том числе учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, не имелось.

Сумма дохода от временного использования средств в качестве краткосрочных финансовых вложений составила 601 тыс. руб. и отражена в прочих доходах.

11. Расчет налога на прибыль

11.1. Условный расход по налогу на прибыль в отчетном году составил: 28 353 тыс. руб. Условный доход по налогу на прибыль в отчетном году составил : 11 390 тыс. руб.

Постоянное налоговое обязательство 791 тыс руб.

11.2. В составе постоянных и временных разниц учтены:

(тыс. руб.)

Виды разниц	Сумма	в т. ч., в связи с выбытием актива или обязательства	Период возникновения	
			Отчетный	Прошлый, но влечёт корректирование условного расхода (условного дохода) отчетного периода перспективно

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

ОНА, в т.ч. по видам:	1181,0	-	1181	-
Расходы будущих периодов			1012	
ОНО, в т.ч. по видам	509,0	-	509	-
Доходы будущих периодов			(382)	
Курсовые разницы			654	
Оценочные обязательства и резервы			29	

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденное приказом от 19 ноября 2002 г. №114н. В результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и в законодательстве РФ о налогах и сборах, в течение 2023 года в бухгалтерском учете возникли постоянные разницы.

Показатель	**Сумма, тыс. руб.**
Прибыль до налогообложения	84 812
Отложенный налог за отчетный период	672
Текущий налог на прибыль	18426
Чистая прибыль	67 058

12. Финансовые вложения

12.1. В 2023 г. заемные средства не выдавались. В учете Общества финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, не имеются. В стоке 1240 ББ за 2022 год отражена сумма краткосрочного депозита в размере 18 900 тыс руб.

13. Изменение оценочных значений

13.1. В отчетном периоде не имело место изменение оценочных значений, повлиявших на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период:

Содержание изменения оценочного значения
пересмотр срока полезного использования – 0 руб.
пересмотр способа начисления амортизации – 0 руб.
Резерв по сомнительным долгам на 01.01.2023г. был равен 3 521 тыс. руб. На 31.12.2023 г.- 4 450 тыс. руб.
Резерв на оплату отпусков на 01.01.2023 г. был равен 2 385 тыс. руб. На 31.12.2023 г. – 20 142 тыс. руб.
СПОД плановая премия за 2023 год. На 31.12.2023 резерв не создавался – 0 тыс. руб.
СПОД судебные разбирательства отсутствуют. На 31.12.2023 резерв не создавался – 0 тыс руб

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

14. Информация о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен на основании данных о денежных потоках, не включая сумму НДС.

Для сопоставимости данных денежные потоки по всем остальным показателям также раскрываются в суммах, не включающих НДС.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю РФ, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа. Влияние курсовой разницы отражено обособленно.

Денежные потоки в отчетности представляются свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом и короткими сроками возврата, а также являются взаиморасчетами между Обществом и контрагентом.

14.1. Наличие возможности общества привлечь дополнительные денежные средства:

Содержание (характер)	Сумма, тыс.руб.
Открытые, но не использованные кредитные линии	60000,0
Денежные средств, которые могут быть получены на условиях овердрафта	0,0
Полученные поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита	-
Суммы займов (кредитов), недополученных по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам).	-

14.2. В 2023 г. присутствовали операции с денежными эквивалентами, в составе которых отсутствуют высоколиквидные финансовые вложения активы, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, остатка на 31.12.2023г. нет. Денежные средства, размещенные на депозит сроком менее 3 (трех) месяцев на 31.12.2023 г. составляют 113 000 тыс. руб. В бухгалтерской отчетности за 2023 г. отражены по строке 1250.

14.3. Обществом открыты следующие счета

Наименование банка, Тип счета	Номер счета	Остатки на 31.12.2023 Руб.
Райффайзенбанк, расчетный	40702810603100401179	133 005,38
Газпромбанк, расчетный	40702810400000011740	2 000,00
Сбербанк, расчетный	40706810055040005513	0,00
Сбербанк, расчетный	40706810555040009174	0,00
Сбербанк, расчетный	40706810055000001308	0,00
Сбербанк, расчетный	40706810355000001309	0,00
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ ФИЛИАЛ ПАО "МТС-БАНК"	40702810100030047597	0,00
ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ"	40702810090320000343	0,00

Райффайзенбанк, специальный участника закупок	40702810703000007023 (участника закупок)	0,00
Ф-Л "СЕВЕРНАЯ СТОЛИЦА" АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	40702810703000040543	0,00
Райффайзенбанк, текущий SEK	40702752803000401179 (шведские кроны)	0,00
Райффайзенбанк, текущий EUR	40702978503100401179 (евро)	0,00 0,00
Райффайзенбанк, текущий USD	40702840903100401179 (доллары США)	0,00
Райффайзенбанк, транзитный юани	40702156203000000213	0,00
Райффайзенбанк, текущий юани	40702156903000000212	0,00
АО «ОТП БАНК» расчетный	40702810100710001386	45 990,50
АО «ОТП БАНК» текущий	40702156000710001386 (юани)	0,00
АО «ОТП БАНК» транзитный	40702156600712001386 (юани)	0,00
АО «ОТП БАНК» текущий	40702978000710001386 (евро)	0,00
ПАО АКБ "АВАНГАРД" расчетный	40702810002890041469	2 100,00
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" расчетный	40702810312010559612	154 268,75
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ ФИЛИАЛ ПАО РОСБАНК расчетный	40702810794510008990	59 788,20
СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ ФИЛИАЛ ПАО РОСБАНК специальный	40702810894510023891	6 600,16
АО "ОТП Банк" транзитный EUR	40702978600712001386	0,00
АО "ОТП Банк" текущий EUR	40702978000710001386	0,00
АО БАНК "ПСКБ"	40702810300000905262	302 637,47
АО БАНК "ПСКБ" текущий	40702784800001035039 (дирхамы)	0,00
АО БАНК "ПСКБ" текущий	40702156700001035039 (юани)	0,00
АО БАНК "ПСКБ" транзитный	40702156000002035039 (юани)	0,00
АО БАНК "ПСКБ" текущий	40702356500001035039 (рупии)	0,00

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

АО БАНК "ПСКБ" текущий	40702949700001035039 (турецкие лиры)	0,00
АО БАНК "ПСКБ" транзитный	40702949000002035039 (турецкие лиры)	0,00
ФИЛИАЛ АКБ "СЛАВИЯ" (АО) В Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ	40702810700050000294	105 640,25
ФИЛИАЛ АКБ "СЛАВИЯ" (АО) В Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ текущий	40702784700050000294 (дирхамы)	0,00
ФИЛИАЛ АКБ "СЛАВИЯ" (АО) В Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГ транзитный	40702784000051000294 (дирхамы)	0,00
Отражено в отчетности, тыс. руб.		812,00

15. Договоры с банком по кредитованию

15.1. Кредитный договор с банком

23.11.22 г. между ЗАО «Роксор Индастри» и ПАО Росбанк заключен Договор возобновляемой кредитной линии № SZP/RK/03224/22 с лимитом выдачи 60 000, тыс.руб.
30.05.23 Договор о выдаче банковских гарантий № SZP/GAR/022/23
Дополнительное соглашение №1 к Договору возобновляемой кредитной линии № SZP/RK/03224/22 от 23.11.22 г. от 30.05.23 г.

По состоянию на 31.12.2022 по обязательствам ЗАО «Роксор Индастри» третьими лицами были выданы следующие поручительства:
Перед ПАО Росбанк:
Договор поручительства № SZP/PR/03225/22 от 23.11.22 г. ЗАО Роксор Консьюмер.
Договор поручительства № SZP/PR/03226/22 от 23.11.22 г. Грёнлунд Ульф Аксель Херман.
Договор поручительства № SZP/PR/041/23 от 30.05.23 г. ЗАО Роксор Консьюмер.
Договор поручительства № SZP/PR/042/23 от 30.05.23 г. Грёнлунд Ульф Аксель Херман.
Дополнительное соглашение №1 к Договору поручительства № SZP/PR/03225/22 от 23.11.22 г. от 30.05.23 г. ЗАО Роксор Консьюмер.
Дополнительное соглашение №1 к Договору поручительства № SZP/PR/03226/22 от 23.11.22 г. от 30.05.23 г. Грёнлунд Ульф Аксель Херман .
Дополнительное соглашение №1 к Договору поручительства № SZP/PR/041/23 от 30.05.23 г. от 06.06.23 г. ЗАО Роксор Консьюмер.
Дополнительное соглашение №1 к Договору поручительства № SZP/PR/042/23 от 30.05.23 г. от 06.06.23 г. Грёнлунд Ульф Аксель Херман .

16. Дополнительная информация.

16.1. Особенности составления бухгалтерской отчетности за 2023 год. При составлении бухгалтерской отчетности за 2023 год были использованы образцы форм, рекомендованные Приказом от 02.07.2010 г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

16.2. В 2023 году организация арендовала следующие помещения и земельные участки:

- Земельный участок и здание нежилого строения под склад расположенные по адресу г. Санкт-Петербург, пос. Саперный, территория предприятия «Балтика», д. б/н, лит. СА площадью 580,2 кв. м.. Субарендодатель – ЗАО «Роксор Консьюмер»
- Нежилое помещение под офис расположенного по адресу: г. Санкт-Петербург, Малый проспект В.О., д. 30-32, литера А, пом. 4Н и 5Н общей площадью 309,3 кв. м. Арендодатель –Гренлунд Александр Ульфович.

17. Информация о рисках хозяйственной деятельности организации

17.1. Основными рисками в 2023 г., повлиявшим на деятельность компании, был риски, связанные с изменением логистических цепочек поставки, отказом части поставщиков от сотрудничества в связи с санкциями Евросоюза, поиском новых поставщиков, изменением курса иностранной валюты.

17.2. В 2023 г. кредитные риски, связанные с возможными неблагоприятными последствиями при неисполнении (ненадлежащем исполнении) другими лицами обязательств по предоставленным им заемным средствам отсутствовали. Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

17.3. В 2023 г. правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др. отсутствовали.

17.4. В 2023 г. страновые и региональные риски, связанные с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране (странах) и регионе (регионах), в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика присутствовали.

17.5. В 2023 г. репутационные риски, связанные с уменьшением числа заказчиков (клиентов) организации вследствие негативного представления о качестве реализуемой ею продукции, работ, услуг, соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ, оказания услуг, участии в ценовом сговоре и т.п. отсутствовали.

18. События после отчетной даты.

18.1. События после отчетной даты: судебных разбирательств нет

№	Дело	Суд	Истец	Ответчик	Существо

В СПОД не включена плановая премия за 2023 год. Сумма не существенна.

18.2. В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год отсутствовали значимые события в виде:

- распределения прибыли и начисления дивидендов за 2023 год за период с 01.01.2024 до даты подписания бухгалтерской отчетности не производилось;
- решения о реорганизации не принимались;
- информации о банкротстве дебиторов в Общество не поступало.

В момент подписания отчетности за 2023 год руководством Общества производится оценка воздействия событий 2023 года, связанных с обострением внешнеполитической ситуации, на деятельность Общества. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.
В настоящий момент из-за введения международных санкций в отношении Российской Федерации в связи с проведением специальной военной операции России на Украине:

- ограничением возможностей международного перемещения грузов и физических лиц
- введением моратория на поставку запасных частей и технического обслуживания импортного производства,
- волатильностью курса валюты;
- колебанием ключевой ставки;

часть поставщиков импортного товара приняли решения о прекращении поставок в Российскую Федерацию в том числе из-за сложностей движения денежных средств в банковском секторе.
В 2023 году были подписаны контракты о поставах импортых товаров с новыми поставщиками, имеющими регистрацию не в Евросоюзе. Поступления товаров от новых поставщиков производились. Сотрудничество будет развиваться.
По нашему мнению в 2024 году продолжает присутствовать риск снижения эффективности финансово-хозяйственной деятельности и ограничение возможностей.
Общество имеет на момент подписания отчетности краткосрочную задолженность в валюте перед кредиторами- поставщиками в евро.
А также краткосрочную задолженность по уплаченным авансам поставщикам товаров, работ (услуг) в евро и в шведских кронах и краткосрочную непогашенную задолженность покупателей в условных единицах приравненных к евро.
Принимая во внимание геополитические события в виде новых экономических санкций, руководство Общества отслеживает новые риски и принимает меры по минимизации последствий путем оптимизации ведения финансово-хозяйственной деятельности.

19. **Прекращаемая деятельность**

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течении 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что общество сможет выполнять свои обязательства и реализовывать свои активы в ходе своей деятельности.
Отчетность Общества также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Удовлетворительная структура баланса Общества, его обеспеченность собственными средствами, высокая платежеспособность позволяют положительно оценивать финансово-хозяйственную перспективу Общества:
Получена валовая прибыль от деятельности в сумме 411 832 тыс. руб.

Получена прибыль от продаж в сумме 89 440 тыс. руб.

Получена прибыль до налогообложения в сумме 84 812 тыс. руб.

Начислен налог на прибыль в сумме 18 426 тыс. руб.

Чистая прибыль на 31.12.2023 года составила 67 058 тыс. руб.

По итогам 2023 года нераспределенная прибыль составила 263 868 тыс. руб.

20.Сведения о собственном капитале общества.

Расчет собственного капитала базируется на данных бухгалтерского баланса и указывается в строке 1300 «Итого по разделу 3»:

Наименование показателя	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022г.	Изменения
Уставный капитал, тыс.руб.	10	10	0
Переоценка внеоборотных активо	0	0	0
Добавочный капитал тыс.руб.	0	0	0
Резервный капитал тыс. руб.	2	2	0
Нераспределенная прибыль	263 868	196 810	67 058
Итого (стр.1300)	**263 880**	**196 822**	**67 058**

Чистые активы по существу равнозначны собственному капиталу в балансе, это позволяет определить их сущность исходя из критериев, приведенных в приказе Минфина России от 28.08.2014 № 84н.

Собственный капитал предприятия – это разница между стоимостью совокупных активов предприятия и его обязательствами. Он представляет собой превышение обоснованной рыночной стоимости имущества над непогашенной задолженностью.

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Чистые активы (стр.3600 ф.4)	263 880	196 822	190 708

Для оценки изменений используется средняя величина собственного капитала за год, позволяющий наиболее точно определить его колебания во времени по формуле расчета показателя *Ск = (Ск в начале года + Ск в конце года) / 2*:

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2023-31.12.2022	31.12.2022-31.12.2021	Прирост(+)
Средняя величина собственного капитала	230 351	193 735	+36 616

Оценка эффективности использования всего капитала Общества - коэффициент рентабельности активов *КрА = стр. 2400 / стр. 1300*:

Тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	Прирост(+,-)
Чистая прибыль (убыток)	67 058	7 349	59 709
Коэффициент рентабельности активов	0,25	0,04	0,21

Оптимальное значение рассматриваемого коэффициента равное 0,10–0,15. Показатели деятельности Общества повысились в связи с увеличением выручки от продаж.

Уставный капитал

Величина уставного (складочного) капитала отражается в балансе в соответствии с зарегистрированным уставом Общества, он представляет собой вклады учредителей (акционеров) Общества.

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетные даты 2021,2022,2023 не менялся.

Величина уставного (складочного) капитала отражается в балансе в соответствии с зарегистрированным уставом Общества, он представляет собой вклады учредителей (акционеров) Общества.

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Уставный капитал (стр.1310), тыс. руб.	10	10	10
Количество обыкновенных именных бездокументарных акций (100 руб. каждая)	100	100	100

Сведения об акциях и акционерах

Сведения об акциях и акционерах Общества представлены в таблице:

Доля участников в уставном капитале (%)	2023	2022
Акционеры Общества:	*100%*	*100%*
Юридические лица	100%	100%

Реестродержателем именных ценных бумаг является ЗАО ВТБ Регистратор

ОГРН 1045605469744 по договору №СЗФ-36/290814 от 29.08.2014, имеющий лицензию на осуществление деятельности по ведению реестра №10-000-1-00347 от 21.02.2008г.

Прибыль на акцию

Базовая прибыль (убыток) на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода.

Базовая прибыль Общества за отчетный период определяется путем уменьшения чистой прибыли отчетного периода (строка 2400 отчета о финансовых результатах) на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период. Поскольку в Обществе нет привилегированных акций, базовая прибыль признается равной чистой прибыли.

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывается, поскольку Общество не выпускало ценные бумаги, конвертируемые в обыкновенные акции, и не заключало договоры на продажу собственных обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости.

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022
Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	671	73

Общество предоставило соответствующую информацию для всеобщего доступа, согласно действующему законодательству Российской Федерации.
Общество не является публичным, так как не отвечает признакам публичного акционерного общества, установленным п. 1 ст. 66.3 ГК РФ.
Общество на момент составления отчетности не имеет публичных выпусков акций (регистрации проспекта акций), в связи с чем, отсутствует свободное обращение его акций на финансовых рынках.

Добавочный и резервный капитал, капитал переоценки

Добавочный капитал отсутствует на 31.12.2023 г.

Резервный капитал сформирован согласно Устава в порядке, предусмотренном действующим законодательством. Резервный капитал образован в предыдущие отчетные периоды и составляет сумму 2 тыс. руб. В 2023 году изменений добавочного и резервного капитала не было.

Генеральный директор У. А. Х. Гренлунд

20 марта 2024 года

МП

ЗАО «Роксор Индастри»
ИНН 7801139889 КПП 780101001
Малый пр. В.О 30-32, лит. А, пом. 5Н
199178, Санкт-Петербург, Россия
Тел. +7 812 320 97 40 Факс +7 812 320 97 41
e-mail: info@roxor.ru www.roxor.ru