

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	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	96	(2)	102	-	-	(17)	-	-	-	198	(19)
	5110	за 2022г.	-	-	96	-	-	(2)	-	-	-	96	(2)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	96	(2)	102	-	-	(17)	-	-	-	198	(19)
	5111	за 2022г.	-	-	96	-	-	(2)	-	-	-	96	(2)

12 Первоначальная стоимость

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	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	102	-	(102)	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	96	-	(96)	-
	5191	за 2022г.	-	102	-	(102)	-
Товарный знак №920471	5182	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак №886778	5182	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2022г.	-	96	-	(96)	-

Селянчик Андрей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

  
(подпись)



29 марта 2024 г.



## 2. Основные средства

[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. в том числе: Лист Д 16Т 125*300*1,8	5240	за 2023г.	508	183 908	(17 343)	(147 121)	19 952
	5250	за 2022г.	732	152 710	(27 382)	(125 552)	508
Нагреватель верхний	5241	за 2023г.	140				
	5251	за 2022г.	-	(140)	-	-	-
Нагреватель нижний	5242	за 2023г.	120				140
	5252	за 2022г.	-	(120)	-	-	-
Контактор малогабаритный КМЭ 40А 220В NO+NC EKF	5243	за 2023г.	200				120
	5253	за 2022г.	-	(200)	-	-	-
Контактор модульный КМ 16А 2NO EKF	5244	за 2023г.	3				200
	5254	за 2022г.	-	(3)	-	-	-
Ось Ф34*90	5245	за 2023г.	1				3
	5255	за 2022г.	-	(1)	-	-	-
Втулка переходная Ф50*Ф28	5246	за 2023г.	6				1
	5256	за 2022г.	-	(6)	-	-	-
Завертка Ф50*М12	5247	за 2023г.	4				6
	5257	за 2022г.	-	(4)	-	-	-
Ось Ф30*90	5248	за 2023г.	10				4
	5258	за 2022г.	-	(10)	-	-	-
Шайба прижимная	5249	за 2023г.	4				10
	5259	за 2022г.	-	(4)	-	-	-
Резательная машина + размотка/замотка		за 2023г.	4				4
		за 2022г.	-	(4)	-	-	-
Приварочная 2м 1 направляющая		за 2023г.	-				4
		за 2022г.	-	2 464	-	-	2 464
Машина для сваривания стыка полиуретановых зубчатых ремней JB004-1 ITASIA (BARBIER)		за 2023г.	18				-
		за 2022г.	-	539	-	557	-
Машина для сваривания стыка полиуретановых зубчатых ремней JB002-1 ITASIA (BARBIER)		за 2023г.	-				18
		за 2022г.	-	521	-	521	-
Машина для подсчета зубьев зубчатого ремня в комплекте со шкивами SC002 ITASIA (BARBIER)		за 2023г.	-				-
		за 2022г.	-	464	-	464	-
Гидравлический штамповочный прес DC002 ITASIA (BARBIER)		за 2023г.	-				-
		за 2022г.	-	429	-	429	-
Оборудование в пути		за 2023г.	-				-
		за 2022г.	-	620	-	620	-
Авансы поставщику		за 2023г.	-				-
		за 2022г.	-	15 689	-	-	15 689
		за 2023г.	-				-
		за 2022г.	-	1 800	-	-	1 800




2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	93 684	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	6 001	29 190
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель  (подпись)  
Селяничик Андрей Александрович (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.



### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

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



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

Руководитель  
Селянчик Андрей  
Александрович  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.



#### 4.1. Наличие и движение запасов

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Селянчик Андрей  
Александрович  
(расшифровка подписи)

  
(подпись)

Руководитель

29 марта 2024 г.





**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				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	поступление					выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная резерва по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5510	за 2023г.	209 304	(4 693)	151 293	-	(122 714)	(215)	3 416	-	2	291	237 956	(1 277)		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022г.	256 618	(2 954)	142 678	-	(190 487)	(2)	(1 739)	-	-	497	209 304	(4 693)		
	5511	за 2023г.	77 834	(4 693)	57 375	-	(46 070)	(28)	3 416	-	-	-	89 112	(1 277)		
	5531	за 2022г.	88 032	(2 954)	48 995	-	(59 193)	-	(1 739)	-	-	-	77 834	(4 693)		
	5512	за 2023г.	121 493	-	84 059	-	(74 892)	(188)	-	-	-	-	130 472	-		
	5532	за 2022г.	151 884	-	89 291	-	(119 880)	(2)	-	-	-	-	121 493	-		
	5513	за 2023г.	9 977	-	9 859	-	(1 753)	-	-	-	2	291	18 372	-		
	5533	за 2022г.	16 702	-	4 392	-	(11 614)	-	-	-	-	497	9 977	-		
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-		
Итого	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-		
	5500	за 2023г.	209 304	(4 693)	151 293	-	(122 714)	(215)	3 416	X	2	291	237 956	(1 277)		
	5520	за 2022г.	256 618	(2 954)	142 678	-	(190 487)	(2)	(1 739)	X	-	497	209 304	(4 693)		

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 277	-	4 693	-	2 954	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	1 277	-	4 693	-	2 954	-
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				перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	89 867	51 990	-	(47 597)	-	(30 486)	-	-	63 773
	5571	за 2022г.	20 845	84 246	-	(15 224)	-	-	-	-	89 867
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	10 372	-	-	(7 813)	-	(2 558)	-	-	-
	5572	за 2022г.	7 206	7 675	-	(4 509)	-	-	-	-	10 372
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие обязательства ППА аренда	5555	за 2023г.	79 495	51 990	-	(39 784)	-	(27 928)	X	X	63 773
	5575	за 2022г.	13 639	76 571	-	(10 715)	-	-	X	X	79 495
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	488 122	1 073 137	44 423	(979 335)	(442)	30 486	2	1 278	657 672
	5580	за 2022г.	517 262	1 253 731	47 677	(1 328 862)	(1 188)	-	-	(497)	488 122
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	64 513	29 783	-	(11 059)	(64)	-	-	-	83 174
	5581	за 2022г.	88 412	56 434	-	(80 014)	(319)	-	-	-	64 513
авансы полученные	5562	за 2023г.	65 022	49 904	-	(41 601)	(378)	-	-	-	72 947
	5582	за 2022г.	59 656	47 473	-	(41 238)	(869)	-	-	-	65 022
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	38 189	18 939	54	(6 486)	-	-	-	1 278	51 974
	5583	за 2022г.	27 539	16 065	368	(5 289)	-	-	-	(494)	38 189
кредиты	5564	за 2023г.	314 652	949 599	44 249	(909 840)	-	2 558	-	-	401 218
	5584	за 2022г.	336 432	1 128 133	47 309	(1 197 222)	-	-	-	-	314 652
займы	5565	за 2023г.	-	16 500	120	(4 598)	-	-	-	-	12 023
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	4 068	8 412	-	(4 073)	-	-	2	-	8 407
	5586	за 2022г.	5 222	3 948	-	(5 099)	-	-	-	(3)	4 068
Прочие обязательства ППА аренда	5567	за 2023г.	1 678	1 678	-	(1 678)	-	27 928	X	X	27 928
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	1 678
Итого	5550	за 2023г.	577 989	1 125 127	44 423	(1 026 932)	(442)	X	2	1 278	721 445
	5570	за 2022г.	538 107	1 337 977	47 677	(1 344 086)	(1 188)	X	-	(497)	577 989



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



Селянчик Андрей  
Александрович  
(расшифровка подписи)



29 марта 2024 г.



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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	25 731	9 756
Расходы на оплату труда	5620	421 459	384 573
Отчисления на социальные нужды	5630	68 934	59 509
Амортизация	5640	60 730	33 899
Прочие затраты	5650	248 356	54 758
Итого по элементам	5660	825 210	542 495
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 071 185	1 025 965
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(312 760)	(80 623)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 583 635	1 487 837

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

Руководитель  **Селянич Андрей Александрович**  
(подпись) (расшифровка подписи)



29 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	24 370	12 663	(16 708)	(42)	20 283
в том числе:						
Резерв на премию по итогам года	5701	16 750	9 958	(16 708)	(42)	9 958
Резерв ежегодных отпусков	5702	7 620	10 326	(7 620)	-	10 326

Руководитель Селяничик Андрей Александрович  
(подпись) (расшифровка подписи)



29 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель Селянич Андрей Александрович  
(подпись) (расшифровка подписи)



29 марта 2024 г.



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
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	Возвращено за год
за 2023г.	5920	-	На конец года
за 2022г.			
в том числе:			
за 2023г.	5911	-	-
за 2022г.	5921	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Селянчик Андрей  
Александрович  
(расшифровка подписи)



29 марта 2024 г.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О  
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
ЗА 2023 ГОД**

**ООО «ТТК «Белтимпэкс»**

Общие сведения

1. Информация об Обществе

ООО «ТПК «Белтимпэкс» (далее – Общество) было основано в 2009 году.

Общество создано в соответствии с законодательством Российской Федерации, зарегистрировано 21 апреля 2009 года МИФНС РФ № 46 по г. Москве, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным регистрационным номером 1097746239304, свидетельство серии 77 № 011220582 и поставлено на налоговый учет по месту нахождения в Инспекции Федеральной налоговой службы № 7716 по г. Москве (ИНН 7716640847 КПП 771601001).

Юридический адрес: 129347, Москва г, Ярославское ш, д. 146, к.2, этаж 3, помещение 302а.  
Почтовый адрес: 129347, Москва г, Ярославское ш, д. 146, к.2, этаж 3, помещение 302а.

Основными видами деятельности Общества являются:

Оптовая торговля эксплуатационными материалами и принадлежностями машин.

Исполнительный орган Общества на 31 декабря 2023 г.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества в лице Генерального директора Селяничка Андрея Александровича (решение № 83 от 21.03.2019г. Единоличного участника Общества). С 19 марта 2024 года руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества в лице Генерального директора Селяничка Андрея Александровича № 124 от 19 марта 2024 года. Совет директоров отсутствует.

Состав участников Общества по состоянию на 31 декабря 2023 г.:

Единоличным участником Общества является Селяничка Андрей Александрович со 100% долей в уставном капитале. Также Селяничка А.А. владеет долей 51% в ООО «Белтимпэкс СПБ» и владеет долей 50% в ООО «Белтимпэкс ЛБ».

Общество имеет следующие обособленные подразделения:

№ п/п	Адрес (местонахождение)	Статус обособленного подразделения
1	г. Сергиев-Посад, Московская область	Не выделено на отдельный баланс
2	г. Мытищи, Московская область	Не выделено на отдельный баланс
3	г. Струнино, Владимирская область	Не выделено на отдельный баланс

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ №34н от 29.07.1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Годовая бухгалтерская отчетность Общества состоящая из бухгалтерского баланса на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 года, приложенный к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменении капитала и отчета о движении денежных средств за январь-декабрь 2023 года, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.



Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2022 году составила 180 человек, в 2023 году – 196 человек.

Личо, подписавшее настоящую отчетность – генеральный директор.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

## 2. Учетная политика

### 2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

### 2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на день совершения операции. Десятичные активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса рубля, действовавшего по состоянию на 31 декабря 2023 года и составившего 89,6883 за 1 доллар США, 99,1919 руб. за 1 ЕВРО и 12,5762 руб. за 1 Китайских юаней, 30,4815 руб. за 1 Турецкую лиру, 19,7708 руб. за 1 Казахский тенге.

### 2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, 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. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

### 2.4. Основные средства

В составе основных средств отражены машины и оборудование, транспортные средства, инструменты, хозяйственный инвентарь и другие объекты, отвечающие следующим критериям:

- предназначены для использования в производстве продукции, управлении или для использования за плату во временное владение и пользование;
- предназначены для использования в течение срока, большего, чем 12 месяцев;
- не предназначены для последующей перепродажи;
- способны приносить организации экономические выгоды в будущем.



Активы, в отношении которых выполнялись перечисленные выше условия и стоимость не более 100 тыс. руб. за единицу, отражены в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, приняты к учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, а также фактических затрат на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для дальнейшего использования.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования объектов.

Начисление амортизации по объектам основных средств производилось линейным способом ежемесячно исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования по вновь вводимым в эксплуатацию объектам основных средств определяется исходя из:

- срока, определенного в техническом паспорте на данное основное средство;
- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью применения;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Оборудование, полученное в лизинг до 1 января 2022 года по договорам с лизингодателем, в которых прописано условие о том, что оборудование находится на балансе лизингополучателя в течение всего срока, учитывается на счете 01 «арендованное имущество» и амортизируется в течение срока договора лизинга.

Начиная с бухгалтерской (финансовой отчетности) за 2022 год Общество применяет Федеральные стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество руководствуется следующими принципами: Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает:

- а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде;
- б) арендные платежи, осуществляемые на дату представления предмета аренды или до такой даты;
- в) затраты арендатора в связи с поступлением предмета аренды и приведением его в состояние, пригодного для использования за планируемыми целями;
- г) величину подлежащего исполнению арендатором оценочного обязательства, если возникновение такого обязательства у арендатора обусловлено получением предмета аренды.

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Ставка дисконтирования для расчета обязательства берется из «Статистического бюллетеня Банка России».

## 2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.



устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, операциям, отнесенным к денежным потокам от текущих операций.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (вклады до востребования, краткосрочные депозиты на срок до трех месяцев без возможности отзыва в любой день).

## 2.9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Задолженность, которая не погашена в установленном срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляются собой консервативную оценку рыночного Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость. Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

## 2.8. Дебиторская задолженность

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы».

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (уплаченные лицензионные платежи, сертификаты) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

## 2.7. Расходы будущих периодов

Материально-производственные запасы (МПЗ) оценены в сумме фактических затрат на их приобретение (заготовление). При отпуске материалов в производство ином выбытии их оценка производится по методу ФИФО.

Учет запасов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденные Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

## 2.6. Материально-производственные запасы

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



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

При наличии у Общества соответствующих операций, в отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

## **2.10. Уставный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

## **2.11. Кредиты полученные**

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражались в составе прочих расходов по мере возникновения.

## **2.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

### ***Оценочные обязательства***

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

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате годовой премии за 2023 год с учетом страховых взносов.

## **2.13. Расчеты по налогу на прибыль**

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Ставка налога на прибыль, которая применялась Обществом в отчетном периоде, составляет 20%.

## **2.14. Признание доходов и расходов**

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признавалась по отгрузке продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг включает в себя:

- доходы от реализации покупных товаров;
- доходы от реализации покупных товаров с нанесением персонализации

Общехозяйственные и коммерческие расходы ежемесячно списываются на финансовый результат в полной сумме.

## 2.15. Уровень существенности

При составлении бухгалтерской отчетности и для выявления существенных ошибок Общество руководствуется критерием существенности, равным 5 % от валюты баланса по состоянию на каждую отчетную дату.

### I. Раскрытие существенных показателей

#### 1. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2023 года Уставный капитал Общества полностью оплачен и составил 100 тыс. руб.

#### 2. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств в разрезе групп за 2022 год и 2023 год приведена в разделе 2 «Основные средства» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Принятые сроки полезного использования ОС (по основным группам) (п. 32 ПБУ 6/01)

Наименование	В годах
Здание	25-100
Сооружения	1-40
Производственные машины	1-40
Транспорт	1-20
Инвестиционная недвижимость	Не подлежит амортизации
Прочие основные средства	1-10

#### 3. Нематериальные активы

Информация о наличии и движении запасов в разрезе групп за 2022 год и 2023 год приведена в разделе 1 «НМА и НИОКР» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в разрезе групп за 2022 год и 2023 год приведена в разделе 4 «Запасы» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Авансы поставщикам, уплаченные на закупку запасов, составили:

На 31.12.2023г. – 124 272 тыс. руб.

На 31.12.2022г. – 99 493 тыс. руб.

На 31.12.2021г. – 127 501 тыс. руб.

#### 5. Дебиторская задолженность



Информация о наличии и движении дебиторской задолженности в разрезе групп за 2022 год и 2023 год приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общая величина сомнительной дебиторской задолженности, в отношении которой в отчетном году был создан резерв, составила 1 277 тыс. руб.

Расшифровка резервов сомнительных долгов

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Резерв по сомнительной задолженности на 31.12.21г.	2 954
Начислено за 2022 год	1 739
Погашено за 2022 год	-
Резерв по сомнительной задолженности на 31.12.22г.	4 693
Начислено за 2023 год	-
Погашено за 2023 год	3 418
Резерв по сомнительной задолженности на 31.12.23г.	1 277

## 6. Денежные средства и денежные эквиваленты

*Состав денежных средств и денежных эквивалентов*

Наименование показателя	31.12.2023 г.	31.12.2022 г.	31.12.2021 г.
Средства на расчетных счетах	6 516	1 329	6 319
Средства на валютных счетах	4 353	37 729	4 321
Средства в кассе	436	264	314
Средства на специальных счетах в банках	33	37	25
<b>Итого денежные средства</b>	<b>11 338</b>	<b>39 359</b>	<b>10 979</b>
<b>Итого денежные эквиваленты</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Итого денежные средства и денежные эквиваленты</b>	<b>11 338</b>	<b>39 359</b>	<b>10 979</b>

## 7. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности в разрезе групп за 2022 год и 2023 год приведена в разделе 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 8. Налоги

### 8.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

### 8.2 Налог на прибыль

Ведение бухгалтерского учета отложенных налогов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н. Учет расчетов по налогу на прибыль ведется балансовым методом.

Величина текущего налога на прибыль (налога, подлежащего уплате в бюджет в отчетном периоде) определяется в соответствии с пунктом 22 ПБУ 18/02 на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Текущий налог на прибыль (ТН) формируется как сумма условного расхода по налогу на прибыль, постоянного налогового расхода (дохода) и отложенного налога на прибыль.

Прибыль Общества, определенная по данным бухгалтерского учета, составила в 2023 году 197 502 тыс. руб., в 2022 году – 197 887 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль (текущий налог на прибыль), определенная по данным налогового учета, за 2023 г. составила 54 152 тыс. руб., за 2022г. – 47 408 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
Прибыль до налогообложения	248 320	248 604
Условный расход (доход)	49 664	49 721
Постоянное налоговое обязательство	1 154	823
Изменение отложенных налоговых активов	3 590	16 234
Изменение отложенных налоговых обязательств	(256)	(19 370)
Налог на прибыль	54 152	47 408

## 9. Кредиты и займы полученные

Информация о движении заемных средств представлена в таблицах ниже:

### Долгосрочные займы/кредиты

Наименование банка	Движение заемных средств за 2023 год (основного долга), тыс. руб.				Дата погашения в соответствии с договором	Ставка %	Начисленные проценты, тыс. руб. за 2023 год
	Остаток на 31.12.2022	Получено в 2023 году	Погашено в 2023 году	Остаток на 31.12.2023			
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	10 372	-	10 372	-	08.11.24	+ 3,0% к ключевой	750
ИТОГО	10 372	-	10 372	-			

### Краткосрочные займы/кредиты

Наименование банка	Движение заемных средств за 2023 год (основного долга), тыс. руб.	Дата погашения в	Ставка %	Начисленные
--------------------	---	------------------	----------	-------------



	Остаток на 31.12.2022	Получено в 2023 году	Погашен о в 2023 году	Остаток на 31.12.2023	соответстви и с договором		процент ы, тыс. руб. за 2023 год
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" КД№36004-MSK	314 260	949 599	866 840	397 019	Не должен превышать 180 дней	+ 2,3,0% к ключевой	45 802
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" КД№36004-MSK. Проценты по кредиту	381	43 499	42 227	1 652	-	-	-
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	-	2 558	-	2 558	08.11.24	+ 3,0% к ключевой	750
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК" КД №36004/1-MSK Проценты	11	750	773	(11)	-	-	-
ИП Селянчик О.Е. Договор №12/2023 от 25.12.2023г.	-	12 000	-	12 000	31.05.2024	17,38,0%	22
ИП Селянчик О.Е. Проценты по договору №12/2023 от 25.12.2023г.	-	23	-	23	-	-	-
<b>ИТОГО</b>	<b>314 652</b>	<b>1 008 429</b>	<b>909 840</b>	<b>413 241</b>	<b>-</b>		<b>46 574</b>

### Сведения о поручительствах

ООО «ТПК «Белтимпекс» получило поручительства

Наименование организации, в пользу которой Клиентом представлено поручительство	Наименование поручителя (лицо который представил поручительст во	Сумма поручительс тва на 31.12.2023г., тыс. руб.	Дата представ ления	Дата истечения срока поручительства	Описание обязательства, по которому представлено поручительство
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	Селянчик Андрей Александрович	70000	10.11.2021	31.12.2024	Договор № 36004/1/S1 поручительства
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"	Селянчик Андрей Александрович	70000	10.11.2021	30.04.2024	Договор № 36004/S1 поручительства

### 10. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами для ООО «ТПК «Белтимпекс» являются

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество (если имеется) аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого (которых) лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Селянчик Андрей Александрович	Согласия не получено	Учредитель, владеющий 100% уставного капитала Общества	Протокол № 1 от 31.03.2009г.	100%
2	ООО «Белтимпэкс СПБ»	г. Санкт- Петербург, ул. Белы Куна, д.30, Литер «А», пом. 17Н, офис 1210.	Лицо принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Протокол № 1 от 12.05.2015	51%
3	ООО «Белтимпэкс ДВ»	680042, Хабаровский край, г. Хабаровск, Воронежская ул., д.129, литер Б, пом 20-21	Лицо принадлежащее к той группе лиц, к которой принадлежит Общество.	Решение № 2 от 09.17.2015	50%

В 2022-2023 году осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

Реализация товаров, работ, услуг

тыс. руб.

№ п/п	Наименование организации	Характер операций	2022 год		2023 год	
			Реализация товаров, работ, услуг	Оплата	Реализация товаров, работ, услуг	Оплата
1.	ООО «Белтимпэкс СПБ»	Продажа	79 755	80 778	75 381	78 500
2.	ООО «Белтимпэкс ДВ»	Продажа	12 254	12 263	9 916	10 043



## Информация о дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон

тыс. руб.

№ п/п	Организация	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
		на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1.	ООО «Белтимпэкс СПБ»	185	1 173	2 216	2 131	-	-
2.	ООО «Белтимпэкс ДВ»	-	21	42	225	126	42

## Раскрытие информации о выплатах основному управленческому персоналу.

Заработная плата и вознаграждения ключевого управленческого персонала в 2023 г., включая генерального директора, составила 42 160 тыс. руб., в том числе страховые взносы 6 076 тыс. руб.

Заработная плата и вознаграждения ключевого управленческого персонала в 2022 г., включая генерального директора, составила 53 244 тыс. руб., в том числе страховые взносы 7 435 тыс. руб.

Заработная плата и вознаграждения ключевого управленческого персонала в 2021 г., включая генерального директора, составила 45 752 тыс. руб., в том числе страховые взносы 5 867 тыс. руб.

Выплаты управленческому персоналу являются краткосрочными.

## 11. Сведения о бенефициарах.

- Селянчик Андрей Александрович ИНН 771504011751, владеет 100% капитала Общества.

## 12. Сведения о распределении чистой прибыли

В 2023 и 2022 году была распределена часть чистой прибыли на выплату дивидендов. В 2023 году были выплачены дивиденды в размере 11 464 тыс. руб., в 2022 году выплачены дивиденды в размере 4 239 тыс. руб. Решение о распределении оставшейся прибыли не принято.

## 13. Резервы

Информация о наличии резервов приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

## 14. Выручка

Выручка за 2022 и 2023 годы представлена следующим образом:

тыс. руб.

Статьи доходов	2022 г.	2023 г.
Реализация товаров	1 820 279	1 886 135
Реализация услуг	12 074	18 345
<b>Итого по статье 2110 «Выручка»</b>	<b>1 832 353</b>	<b>1 904 480</b>

## 15. Себестоимость

Себестоимость за 2022 и 2023 годы представлена следующим образом:

тыс. руб.

Статьи Расходов	2022 г.	2023 г.
-----------------	---------	---------



Себестоимость реализованных товаров, услуг	1 026 041	1 071 849
<b>Итого по статье 2120 «Себестоимость»</b>	<b>1 026 041</b>	<b>1 071 849</b>

#### Затраты на производство по элементам затрат

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	25 731	9 756
Расходы на оплату труда	5620	421 459	384 573
Отчисления на социальные нужды	5630	68 934	59 509
Амортизация	5640	60 730	33 899
Прочие затраты, в том числе	5650	247 692	54 758
Рекламные расходы		5 908	4 935
Транспортные расходы		19 783	17 741
Аренда помещения		4 119	7 683
Обслуживание и настройка программных продуктов		20 982	18 657
Прочие расходы		196 900	5 742
Итого по элементам	5660	824 546	542 495
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 071 185	1 025 965
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(312 760)	(80 623)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 583 635	1 487 837

#### 16. Управленческие и коммерческие расходы

Управленческие расходы представлены следующими статьями:

(тыс. руб.)

Управленческие расходы	2022 г.	2023 г.
Заработная плата и взносы	99 824	101 988
Обслуживание и настройка программ	14 436	14 072
Аренда офиса	5 206	1 888
Амортизация	11 078	19 104
Прочие расходы	33 144	37 399
<b>Итого</b>	<b>163 688</b>	<b>174 451</b>

Коммерческие расходы представлены следующими статьями:

Коммерческие расходы	2022 г.	2023 г.
Транспортные расходы	15 299	16 949
Оплата труда и социальные взносы	253 266	282 492
Амортизация	7 549	9 055
Реклама	4 935	5 908
Прочие расходы	17 059	22 931
<b>Итого</b>	<b>298 108</b>	<b>337 335</b>

## 17. Прочие доходы и расходы

(тыс. руб.)

Прочие доходы	2022 г.	2023 г.
кредит-нота	7 277	136
курсовые разницы положительные	88 526	33 074
отклонения курса продажи (покупки) иностранной	296	-
Списание кредиторской задолженности	1 188	443
резервы по сомнительным долгам	6 272	3 397
штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	6	-
прочие	521	1 200
<b>Прочие доходы, всего</b>	<b>104 086</b>	<b>38 250</b>
<b>Прочие расходы</b>		
бонус за объем продаж	1 250	2 252
отклонения курса продажи (покупки) иностранной	-	4 544
курсовые разницы отрицательные	129 753	40 850
расходы, не принимаемые для налогообложения	3 826	5 083
прочие внереализационные доходы (расходы)	721	762
расходы на услуги банков	3 550	4 482
резервы по сомнительным долгам	8 525	-
штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	1 227	679
прочие	1 024	1 049
<b>Прочие расходы, всего</b>	<b>149 876</b>	<b>59 701</b>

## 18. Условные активы и обязательства

На отчетную дату у Общества не возникло условных активов и обязательств вследствие прошлых событий его хозяйственной жизни, когда существование у Общества актива или обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией.

## 19. Курсовые разницы

Обязательства, выраженные в иностранной валюте по состоянию на отчетные даты оценены в рублях по курсу ЦБ РФ:

Валюта	На 31.12.2022 г., руб.	На 31.12.2023 г., руб.
Доллар США	70,3375	89,6883
ЕВРО	75,6553	99,1919
Китайский юань	9,8949	12,5762
Турецкая лира	-	30,4815
Казахстанский тенге	-	19,7708

Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, отражена в отчете о финансовых результатах развернуто.



Наименование показателя	За 2022 г., тыс. руб.	За 2023 г., тыс. руб.
Курсовая разница положительная	88 526	33 074
Курсовая разница отрицательная	129 753	40 850

## 20. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты не было.

## 21. Прекращаемая деятельность, реорганизация или ликвидация

В отчетном году прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не было.

Решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности, реорганизацию или ликвидацию Общества не принимались.

Событий, свидетельствующих о прекращении непрерывности деятельности Общества, нет.  
Чистые активы Общества положительные и выше уставного капитала.

тыс. руб.

Показатель	31.12.2021г.	31.12.2022г.	31.12.2023г.
Чистые активы	568 778	761 792	947 832
Уставный капитал	100	100	100

## 22. Допущение о непрерывности деятельности

Учетная и налоговая политики Общества на 2023 год сформированы на основе основополагающих допущений бухгалтерского учета, в том числе допущения непрерывности деятельности. Данное допущение предполагает, что компания, составляющая финансовую отчетность, рассматривается в качестве непрерывно функционирующей в обозримом будущем, и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, существенного сокращения деятельности или осуществления операций на невыгодных условиях. В соответствии с допущением непрерывности осуществления деятельности активы и обязательства отражаются в финансовой отчетности исходя из предположения, что у Общества будет возможность реализовать активы и выполнить обязательства в рамках осуществления обычной хозяйственной деятельности.

Общество полагает, что у него есть достаточно оснований считать, что оно сможет продолжать свою деятельность в течение, как минимум, 12 месяцев, следующих за отчетным периодом. Руководство Общества выражает уверенность относительно его способности продолжать и развивать свою деятельность на непрерывной основе.

## 23. Прочая информация

Из-за начала СВО на Украине все страны Запада закрыли свои границы для России, вводятся жесточайшие санкции в истории, иностранные компании покидают рынок РФ. Что усложняет логистику и сотрудничество, и влияет на ценообразование.

Сильнейшая волатильность мировых рынков предвещает глубокую рецессию во многих странах, включая страны первого эшелона. Прогнозируется обесценивание доллара и евро, сокращение энергозатратных производств, отказ от глобализации, передел зон влияния, масштабное изменение логистики, обрушение фондовых рынков. При таких вводных данных можно предположить, что останутся в выигрыше те страны, которые имеют природные ресурсы, производства, квалифицированные кадры, которые смогут диверсифицировать национальные экономики под новые реалии.



В целях минимизации рисков были заключены контракты с Поставщиками из дружественных стран для бесперебойных поставок товаров в Россию. Осуществляет переход на расчеты в национальных валютах.

В 2023 и в 2022 годах Общество не получало целевое финансирование, государственную помощь, бюджетные средства и бюджетные кредиты.

У Общества не существует налоговых и судебных споров, не разрешенных на отчетную дату.

Обеспечений, выданных под собственные обязательства и поручительств по обязательствам третьих лиц, учитываемых на забалансовых счетах, на отчетные даты Общество не имеет.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

По состоянию на 31.12.2023г. и на 31.12.2022г. у Общества отсутствуют:

- выделенные сегменты;
- объекты основных средств, ликвидация которых осуществляется продолжительное время (более 1 месяца),
- чрезвычайные ситуации, приведшие к уничтожению значительной части активов Общества.

Генеральный директор  
Селянчик А.А.

«29» марта 2024г.

