

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности

ООО «ЧИМА РУС»  
за 2023 год

Общество с ограниченной ответственностью «ЧИМА РУС» (далее «Общество») зарегистрировано 23.05.2011г.

Общество не является субъектом малого предпринимательства.

Исполнительным органом Общества является Директор Бегмова Светлана Ивановна

Общество применяет основной режим налогообложения.

Обществом в отделении СБЕРБАНКА № 6991 открыты расчетный рублевый счет

Финансовую деятельность общество не осуществляет.

Основным предметом деятельности Общества в 2023 году было производство и реализация запчастей к автокомпонентам.

Производственные показатели

Реализовано запчастей к автокомпонентам собственного производства (без НДС)

в 2022г. на сумму 9 757 тыс. руб.

в 2023г. на сумму 14 089 тыс. руб.

Оптовая торговля

Продажа автокомпонентов, закупленных по импорту:

в 2022г. не осуществлялась

в 2022г. не осуществлялась

Цены

Продукция реализуется по ценам, согласованным с покупателями. В ценах учитывается себестоимость, налог на добавленную стоимость.

Финансовое состояние

Чистая прибыль/убыток предприятия до налогообложения

за 2022 год составила 13 005 тыс. руб. Основная доля прибыли возникла в результате курсовых разниц.

за 2023 год составила -6 422 тыс. руб. Убыток образовался в результате курсовых разниц.

Организация труда заработной платы

Среднесписочная численность работников ООО «ЧИМА РУС» в 2023 году - 6 человек.

Фонд заработной платы работников списочного состава составил 4 734,63 тыс. руб.

Работа отдела кадров

Всего работающих на 01.01.23. – 6 чел.

За 2023 г. всего принято 1 человек.

Уволено по собственному желанию 0 человек.

Уволено по сокращению штатов 0 человек

Инвентаризация

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств.

Итоговая инвентаризация товарно-материальных ценностей проведена Обществом в 2023 году по состоянию на утро 06.10.23г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя                                                         | Код  | Период    | На начало года           |                                                 | Изменения за период |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          | На конец периода                                |  |
|---------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|--------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------|--|
|                                                                                 |      |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило           | выбыло                   |                                                 | начислено амортизации | убыток от обесценения | перенесено               |                         | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |  |
|                                                                                 |      |           |                          |                                                 |                     | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |                       |                       | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация |                          |                                                 |  |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2023г. | 11 541                   | (4 849)                                         | 42                  | -                        | -                                               | (259)                 | -                     | -                        | -                       | 11 583                   | (5 108)                                         |  |
|                                                                                 | 5210 | за 2022г. | 11 541                   | (4 524)                                         | -                   | -                        | -                                               | (325)                 | -                     | -                        | -                       | 11 541                   | (4 849)                                         |  |
| в том числе:                                                                    |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |  |
| Другие виды основных средств                                                    | 5201 | за 2023г. | 9 949                    | (3 474)                                         | 42                  | -                        | -                                               | (42)                  | -                     | -                        | -                       | 9 991                    | (3 516)                                         |  |
|                                                                                 | 5211 | за 2022г. | 9 949                    | (3 474)                                         | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | 9 949                    | (3 474)                                         |  |
|                                                                                 | 5202 | за 2023г. | 1 592                    | (1 375)                                         | -                   | -                        | -                                               | (217)                 | -                     | -                        | -                       | 1 592                    | (1 592)                                         |  |
|                                                                                 | 5212 | за 2022г. | 1 592                    | (1 051)                                         | -                   | -                        | -                                               | (325)                 | -                     | -                        | -                       | 1 592                    | (1 375)                                         |  |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |  |
|                                                                                 | 5230 | за 2022г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |  |
| в том числе:                                                                    |      |           |                          |                                                 |                     |                          |                                                 |                       |                       |                          |                         |                          |                                                 |  |
|                                                                                 | 5221 | за 2023г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |  |
|                                                                                 | 5231 | за 2022г. | -                        | -                                               | -                   | -                        | -                                               | -                     | -                     | -                        | -                       | -                        | -                                               |  |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя                                       | Код  | 31 декабря 2023г. | 31 декабря 2023г. | 31 декабря 2023г. |
|---------------------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | 1 154 | 1 154 | 1 154 |
| 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 | 6 475 | 6 475 | 7 145 |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                        | Код  | Период    | На начало года |                                         |                      | Изменения за период   |                |                               |                               |                                                  | На конец периода |                                         |                      |
|------------------------------------------------|------|-----------|----------------|-----------------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|----------------------|
|                                                |      |           | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость | поступления и затраты | выбыло         |                               | убытков от снижения стоимости | списание запасов между их группами (в процентах) | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости | балансовая стоимость |
|                                                |      |           |                |                                         |                      |                       | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости |                               |                                                  |                  |                                         |                      |
| Запасы - всего                                 | 5400 | за 2023г. | 1 776          | -                                       | 1 776                | 27 674                | (27 866)       | -                             | -                             | X                                                | 1 584            | -                                       | 1 584                |
|                                                | 5420 | за 2022г. | 2 210          | -                                       | 2 210                | 23 470                | (23 903)       | -                             | -                             | X                                                | 1 776            | -                                       | 1 776                |
| в том числе:                                   |      |           |                |                                         |                      |                       |                |                               |                               |                                                  |                  |                                         |                      |
|                                                | 5401 | за 2023г. | 656            | -                                       | 656                  | 5 059                 | (4 787)        | -                             | -                             | -                                                | 928              | -                                       | 928                  |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5421 | за 2022г. | 797            | -                                       | 797                  | 3 294                 | (3 435)        | -                             | -                             | -                                                | 656              | -                                       | 656                  |
|                                                | 5402 | за 2023г. | 1 120          | -                                       | 1 120                | 11 320                | (11 784)       | -                             | -                             | -                                                | 657              | -                                       | 657                  |
| Готовая продукция                              | 5422 | за 2022г. | 1 413          | -                                       | 1 413                | 10 064                | (10 357)       | -                             | -                             | -                                                | 1 120            | -                                       | 1 120                |
|                                                | 5403 | за 2023г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                                | -                | -                                       | -                    |
| Товары для перепродажи                         | 5423 | за 2022г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                                | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5404 | за 2023г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                                | -                | -                                       | -                    |
| Товары и готовая продукция отгруженные         | 5424 | за 2022г. | -              | -                                       | -                    | -                     | -              | -                             | -                             | -                                                | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5405 | за 2023г. | -              | -                                       | -                    | 11 291                | (11 291)       | -                             | -                             | -                                                | -                | -                                       | -                    |
| Затраты в незавершенном производстве           | 5425 | за 2022г. | -              | -                                       | -                    | 10 064                | (10 064)       | -                             | -                             | -                                                | -                | -                                       | -                    |
|                                                | 5406 | за 2023г. | -              | -                                       | -                    | 4                     | (4)            | -                             | -                             | -                                                | -                | -                                       | -                    |
| Прочие запасы и затраты                        | 5426 | за 2022г. | -              | -                                       | -                    | 48                    | (48)           | -                             | -                             | -                                                | -                | -                                       | -                    |

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      |                                  |                          | перевод из долго- в краткосро- ч- ную | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность | перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность |                  |     |   |
|                                                 |      |           | учтенная 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. | -                             | -                                         | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                        | -                                     | -                                                         | -                                                         | -                | -   | - |
| 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. | 55                            | -                                         | 195                                                                   | -                                                | (22)        | -                                | -                        | -                                     | -                                                         | -                                                         | -                | 227 | - |
|                                                 | 5530 | за 2022г. | 408                           | -                                         | 31                                                                    | -                                                | (587)       | -                                | -                        | -                                     | -                                                         | 203                                                       | -                | 55  | - |
| в том числе:                                    |      |           |                               |                                           |                                                                       |                                                  |             |                                  |                          |                                       |                                                           |                                                           |                  |     |   |
| Расчеты с покупателями и заказчиками            | 5511 | за 2023г. | 2                             | -                                         | 143                                                                   | -                                                | -           | -                                | -                        | -                                     | -                                                         | -                                                         | -                | 145 | - |
|                                                 | 5531 | за 2022г. | 269                           | -                                         | -                                                                     | -                                                | (268)       | -                                | -                        | -                                     | -                                                         | -                                                         | -                | 2   | - |
| Авансы выданные                                 | 5512 | за 2023г. | 38                            | -                                         | 52                                                                    | -                                                | (22)        | -                                | -                        | -                                     | -                                                         | -                                                         | -                | 67  | - |
|                                                 | 5532 | за 2022г. | 19                            | -                                         | 31                                                                    | -                                                | (12)        | -                                | -                        | -                                     | -                                                         | -                                                         | -                | 38  | - |
| Прочая                                          | 5513 | за 2023г. | 15                            | -                                         | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                        | -                                     | -                                                         | -                                                         | -                | 15  | - |
|                                                 | 5533 | за 2022г. | 120                           | -                                         | -                                                                     | -                                                | (308)       | -                                | -                        | -                                     | -                                                         | 203                                                       | -                | 15  | - |
|                                                 | 5514 | за 2023г. | -                             | -                                         | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                        | -                                     | X                                                         | X                                                         | -                | -   | - |
|                                                 | 5534 | за 2022г. | -                             | -                                         | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                        | -                                     | X                                                         | X                                                         | -                | -   | - |
| Итого                                           | 5500 | за 2023г. | 55                            | -                                         | 195                                                                   | -                                                | (22)        | -                                | -                        | X                                     | -                                                         | -                                                         | -                | 227 | - |
|                                                 | 5520 | за 2022г. | 408                           | -                                         | 31                                                                    | -                                                | (587)       | -                                | -                        | X                                     | 203                                                       | -                                                         | -                | 55  | - |

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 краткосро- чную задолжен- ность | перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность |                          | перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность |
|                                    |      |           |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше- ние | списание на финансовый результат |                                                     |                                                           |                          |                                                           |
| Кредиты                            | 5552 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                        | -                                                         |
|                                    | 5572 | за 2022г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                        | -                                                         |
| Займы                              | 5553 | за 2023г. | -                      | -                                                                     | -                                                | -           | -                                | -                                                   | -                                                         | -                        | -                                                         |
|                                    | 5573 | за 2022г. | 13 168                 | 4 758                                                                 | -                                                | (7 362)     | (10 564)                         | -                                                   | -                                                         | -                        | -                                                         |
| Кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 27 037                 | 8 643                                                                 | -                                                | (147)       | -                                | -                                                   | -                                                         | -                        | 35 533                                                    |
|                                    | 5580 | за 2022г. | 30 056                 | 199                                                                   | -                                                | (3 422)     | -                                | -                                                   | 203                                                       | -                        | 27 037                                                    |

|                                                       |      |           |        |       |   |         |   |   |     |   |        |
|-------------------------------------------------------|------|-----------|--------|-------|---|---------|---|---|-----|---|--------|
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 26 269 | 8 210 | - | (51)    | - | - | -   | - | 34 427 |
|                                                       | 5581 | за 2022г. | 29 417 | 188   | - | (3 336) | - | - | -   | - | 26 269 |
| авансы полученные                                     | 5562 | за 2023г. | -      | -     | - | -       | - | - | -   | - | -      |
|                                                       | 5582 | за 2022г. | -      | -     | - | -       | - | - | -   | - | -      |
| расчеты по налогам и взносам                          | 5563 | за 2023г. | 681    | 381   | - | (96)    | - | - | -   | - | 967    |
|                                                       | 5583 | за 2022г. | 477    | 5     | - | (3)     | - | - | 203 | - | 681    |
| кредиты                                               | 5564 | за 2023г. | -      | -     | - | -       | - | - | -   | - | -      |
|                                                       | 5584 | за 2022г. | -      | -     | - | -       | - | - | -   | - | -      |
| займы                                                 | 5565 | за 2023г. | -      | -     | - | -       | - | - | -   | - | -      |
|                                                       | 5585 | за 2022г. | -      | 6     | - | (6)     | - | - | -   | - | -      |
| прочая                                                | 5566 | за 2023г. | 87     | 52    | - | -       | - | - | -   | - | 139    |
|                                                       | 5586 | за 2022г. | 162    | -     | - | (75)    | - | - | -   | - | 87     |
|                                                       | 5567 | за 2023г. | -      | -     | - | -       | - | X | X   | - | -      |
|                                                       | 5587 | за 2022г. | -      | -     | - | -       | - | X | X   | - | -      |
| Итого                                                 | 5550 | за 2023г. | 27 037 | 8 643 | - | (147)   | - | X | -   | - | 35 533 |
|                                                       | 5570 | за 2022г. | 30 056 | 199   | - | (3 422) | - | X | 203 | - | 27 037 |

| 6. Затраты на производство (расходы на продажу)*                                          |      |           |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|------|-----------|-----------|
| Наименование показателя                                                                   | Код  | за 2023г. | за 2022г. |
| Материальные затраты                                                                      | 5610 | 4 582     | 3 221     |
| Расходы на оплату труда                                                                   | 5620 | 4 070     | 3 709     |
| Отчисления на социальные нужды                                                            | 5630 | 1 333     | 1 153     |
| Амортизация                                                                               | 5640 | 259       | 325       |
| Прочие затраты                                                                            | 5650 | 3 183     | 3 563     |
| Итого по элементам                                                                        | 5660 | 13 427    | 11 971    |
| Фактическая себестоимость проданных товаров                                               | 5665 | -         | -         |
| Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.    | 5670 | -         | -         |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | 464       | 293       |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                               | 5600 | 13 891    | 12 264    |

| 9. Государственная помощь          |                        |           |                |                 |                                |
|------------------------------------|------------------------|-----------|----------------|-----------------|--------------------------------|
| Наименование показателя            | Код                    | за 2023г. |                | за 2022г.       |                                |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900                   | 609       |                | 129             |                                |
| в том числе:                       |                        |           |                |                 |                                |
| на текущие расходы                 | 5901                   | 609       |                | 129             |                                |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905                   | -         |                | -               |                                |
| Бюджетные кредиты - всего          | за 2023г.<br>за 2022г. |           | На начало года | Получено за год | Возвращено за<br>На конец года |
|                                    |                        | 5910      | -              | -               | -                              |
| в том числе:                       | за 2023г.<br>за 2022г. | 5920      | -              | -               | -                              |
|                                    |                        | 5911      | -              | -               | -                              |
|                                    | за 2022г.              | 5921      | -              | -               | -                              |