

Пояснительная записка
ООО «ЭЙ-СИ-ПИ-ЭС АВТОМОТИВ»
к годовому отчёту за 2023 год

Раздел 1. Общие сведения о деятельности общества.

- 1.1. Общество создано в 2006 году. Уставный капитал общества составляет 41 672 474,67 руб.
- 1.2. Учредителями Общества являются:
 - Акционерное общество «ИНДУСТРИАЛЬНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ» ИНН 7727394343, ОГРН 1187746861488 от 10.10.2018, юридический адрес: 117042, г. Москва, ул. Адмирала Руднева, дом 4, этаж 6, офис 32В, размер доли 99,925% в сумме 41 641 220,31 рублей;
 - Общество с ограниченной ответственностью «НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ИНСТИТУТ КОРПОРАТИВНОГО И ПРОЕКТНОГО УПРАВЛЕНИЯ», ИНН 7704876823, ОГРН 5147746208924 от 10.10.2014, юридический адрес: 119021, Город Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Хамовники, пер Оболенский, дом 9, корпус 2, помещение 4/1, размер доли 0,075% в сумме 31 254,36 рублей.
- 1.3. Общество арендует офисные, складские помещения по адресу нахождения головного офиса, а также в Московской области по адресу: 142450, Ногинский район, г. Старая Купавна, ул. Дорожная, д.13А. Также Общество арендует офисное помещение по адресу: г. Москва, Волоколамское шоссе, д. 142, оф. 309. Общество имеет в собственности оборудование и автотранспорт.
- 1.4. Основным видом деятельности является: 29.32 производство частей и принадлежностей автомобилей и их двигателей.
- 1.5. Среднесписочная численность сотрудников за 2023 г. 72 человека. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2023 составляет 82 человека.
- 1.6. 10.12.2022 Общество было включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства по категории «Малое предприятие».

Раздел 2. Учётная политика для целей бухгалтерского учёта.

- 2.1 . Бухгалтерский учёт в организации осуществляется бухгалтерией.
- 2.2 В прошлом периоде (в 2022 году) Общество учло в учетной политике изменения учета и отражения основных средств, капвложений и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6, 26/2020, ФСБУ 25/2018.
- 2.3 Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 80 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.
- 2.3. Ежегодная переоценка основных средств не производится.
- 2.4. Общество в качестве арендатора не применяет ФСБУ 25/2018 к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:
 - не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к Обществу или его выкуп на льготных условиях;
 - Общество не намерено сдавать арендованное имущество в субаренду;
 - срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. Основание: пункты 11, 12 ФСБУ 25/2018.
- 2.5. Списание материалов производится по средней себестоимости.

Раздел 3. Учётная политика для целей налогового учёта.

- 3.1. В целях признания доходов и расходов при расчёте налога на прибыль общество использует метод начисления.
- 3.2. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 3.3. В целях определения материальных расходов при списании материалов их оценка производится по средней себестоимости единицы запасов.
- 3.4. При реализации покупных товаров стоимость данных товаров списывается на расходы по средней себестоимости.

Раздел 4. Финансовая деятельность.

- 4.1. Общество является прибыльным предприятием.
- 4.2. Расчёты с бюджетом и внебюджетными фондами по всем уровням производит в установленные сроки, задолженности не имеет.
- 4.3. Прибыль после налогообложения распределяется на основании решений собственников.

Раздел 5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

- 5.1. Выручка Общества за отчетный период составила 361 902 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 13 456 тыс. руб.
- 5.2. Увеличение данного показателя связано со следующими факторами:
- увеличение спроса на готовую продукцию Общества;
 - увеличение количества новых клиентов;
 - из-за событий, связанных с санкциями, Общество перешло на поставку товара из Индии и Китая, а также на товары российского производства. Были заключены договора поставки товара с Autoflex pvt Ltd (Индия) от 07.06.2022 г., с Kinrom Industries (Китай) от 16.06.2022 г., ООО «Техмастер» от 28.11.2022 г.

Раздел 6. Информация о связанных сторонах.

- 6.1. По договору займа № 25-2022 от 10.06.2022 года Общество в 2023 г. предоставило заем взаимозависимому юридическому лицу АО «ИНДУСТРИАЛЬНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ» в размере 12 500 тыс. руб.
- 6.2. АО «ИНДУСТРИАЛЬНЫЕ ИНВЕСТИЦИИ» в 2023 г. погасило заем Обществу в размере 10 000 тыс. руб.

Раздел 7. Способ раскрытия информации о господомощи

- 7.1. 26 сентября 2023 г. Обществом был заключен договор целевого займа с Некоммерческой организацией «Фонд развития промышленности Оренбургской области» сроком на 5 лет на сумму 11 000 000 (Одиннадцать миллионов) рублей, для целей финансирования работ по проекту: «Модернизация действующего производства с целью расширения ассортимента выпускаемой продукции, повышения производительности, снижения рисков простоя оборудования».
- 7.2. 26 сентября 2023 г. Некоммерческая организация «Гарантийный фонд для субъектов малого и среднего предпринимательства Оренбургской области» предоставила Обществу финансовую поддержку в виде предоставления поручительства на сумму 5 500 000 (Пять миллионов пятьсот тысяч) рублей.
- 7.3. В декабре 2023 г. Обществом проведена модернизация станка лазерной резки Trumpf TruLaser 3030 путем замены действующего лазерного источника CO2 на иттербиевый волоконный лазер IPG мощностью 6кВт.

Раздел 8. Прочая информация.

- 8.1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчетности.
- 8.2. События после отчетной даты:

После 24.02.2022 были введены санкции против России. Одна из санкционных мер – включение в санкционный список банка АО «Альфа-банк», который обслуживал расчетные счета в евро. Данный факт негативно и существенно повлиял на деятельность общества в целом и на соблюдение непрерывности деятельности в будущем.

В отчетном периоде ситуация нормализовалась. Компания перешла на расчеты за товары в китайских юанях и рублях.

Генеральный директор
ООО «Эй-Си-Пи-Эс Автомотив»

Главный бухгалтер-
финансовый контролер
ООО «Эй-Си-Пи-Эс Автомотив»



Бирюков Д.В.

Нулёт А.Ю.