

Общество с ограниченной ответственностью «Тайле Рус»
(полное наименование организации)

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2023 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Тайле Рус» за 2023 год. Данная отчетность является исправленной и заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность от 12.03.2024г. (раскрытие исправлений в п. 3.14 настоящих пояснений).

Настоящая бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также в соответствии с Учетной политикой Общества, соответствующей требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и подготовку бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 года, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

1. Сведения об обществе

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Тайле Рус».

Краткое наименование: ООО «Тайле Рус»

1.2. Адрес местонахождения: 127410, г. Москва, Алтуфьевское ш., д.41.

1.3. Сведения о регистрации: Дата государственной регистрации: 29 мая 2006 года, основной регистрационный № 1067746636583.

1.4. Устав Общества утвержден и зарегистрирован: действующая редакция Устава Общества зарегистрирована 20.03.2023г. (Решение единственного участника №135 от 20.03.2023г.)

Уставный капитал предприятия составляет 500 тыс. руб. В составе учредителей: ООО «Тайле Рус» - только физические лица. Доли в уставном капитале оплачены полностью.

На 31.12.2022г. доли были перераспределены следующим образом:

Белоусов Игорь Юрьевич – 70 % (350 тыс. рублей)

Белоусова Марина Александровна – 30% (150 тыс. рублей).

В соответствии с Договором дарения от 07.03.2023 года внесены изменения в состав участников общества: 15 марта 2023 г. внесена запись в ЕГРЮЛ об изменении долей участников общества. Доли были перераспределены следующим образом:

Белоусов Игорь Юрьевич – 100 % (500 тыс. рублей)

1.5. Состав членов исполнительных и контрольных органов:

На основании Устава Общества, полномочия единоличного исполнительного органа на отчетную дату осуществляет генеральный директор – Вендель Галина Александровна на основании решения единственного участника Общества (Решение №139 от 23.06.2023 г.)

- генеральный директор Колосов Олег Игоревич до 26.06.2023г.

- генеральный директор Вендель Галина Александровна с 27.06.2023г.

Уставом не предусмотрено создание Совета директоров, ревизионной комиссии, высшим органом является общее собрание участников Общества.

1.6. Главный бухгалтер Общества: Ямщикова Светлана Николаевна осуществляет ведение бухгалтерского учета на основании приказа № 270 л/с от 27.06.2023 года (до 27.06.2023г. главный бухгалтер Общества – Вендель Галина Александровна)

1.7. Обособленные подразделения, филиалы и представительства Общества:

Организация имеет 23 филиала (не выделенных на отдельный баланс) в следующих городах:

1.Владивосток
2.Волгоград
3.Воронеж
4.Екатеринбург
5.Ессентуки
6.Иркутск
7.Казань
8.Краснодар
9.Красноярск
10.Москва
11.Нижний Новгород
12.Новосибирск
13.Орел
14. Пермь
15.Самара
16.Севастополь
17.Санкт-Петербург
18.Ростов-на-Дону
19.Тюмень
20.Уфа
21. Хабаровск
22.Челябинск
23.Ярославль

и 2 обособленных подразделения в следующих городах:

1.Екатеринбург
2.Красноярск

В 2023 году были открыты:

- Филиал ООО "Тайле Рус" в г. Хабаровске - 29.03.2023 г.

И закрыто обособленное подразделение в г. Хабаровск - 05.06.2023г.

Филиал в г. Ессентуки изменил с 16.06.2023г. адрес местонахождения, новый адрес : 357601, Ставропольский край, г Ессентуки, ул Пятигорская, 100/2, помещ 2

Филиал в г. Иркутске изменил 14.08.2023г. адрес, новый адрес : 664023, Иркутская обл, г Иркутск, ул Лыткина, 75А

1.8. Виды деятельности, осуществляемые в отчетном периоде:

ОКВЭД – 2 46.66 – Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием

Предприятие не относится к субъектам малого и среднего предпринимательства.

Согласно Постановлению от 04 апреля 2016 г. № 265 О предельных значениях выручки от реализации товаров (работ, услуг) по итогам трех календарных лет (2021, 2022 и 2023г.) **среднегодовая выручка без учета НДС больше -2 млрд. рублей:** 2021 год – 2 442 268 тыс. руб., 2022 год – 2 435 473 тыс. руб., 2023 г. – 2 694 118 тыс. руб)

1.9. **Среднесписочная численность** работающих за последние три отчетных года: 2021 год – 233 чел., 2022 год - 234 чел., 2023 год – 252 чел.

1.10. На отчетную дату Общество лицензий не имеет.

1.11. Общество подлежит обязательному аудиту на основании Федерального закона "Об аудиторской деятельности". Внешний аудитор – ООО «КСК АУДИТ»

1.12. **Бенефициарным владельцем** общества является: Белоусов Игорь Юрьевич (единственный участник Общества), гражданство РФ.

1.13 В 2023г. решением №137 от 28.04.2023 единственного участника Общества были распределена чистая прибыль 2022 г. в размере 30 000 тыс. руб., при выплате которой был удержан НДФЛ.

1.14. Настоящая бухгалтерская отчетность подписана генеральным директором Вендель Галиной Александровной.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета утверждена приказом генерального директора № 734 от 31.12.2021, и соответствует требованиям Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов Российской Федерации, регламентирующих ведение бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Учетная политика Общества сформирована исходя из следующих допущений:

Допущения имущественной обособленности - т.е. активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества других организаций;

Допущения непрерывности деятельности – т.е. Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;

Допущения последовательности применения учетной политики - принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

Допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, т.е. факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Каких-либо отступлений от установленных правил ведения бухгалтерского учета допущено не было.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма более 5% от величины соответствующей статьи бухгалтерской отчетности, по которой выявлена ошибка.

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

Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение за минусом резерва по сомнительным долгам, резерва под снижение стоимости запасов.

2.1 Нематериальные активы

Срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока действия патента, свидетельства, а также исходя из срока полезного использования, обусловленного соответствующим договором. По нематериальным активам, по которым определить срок полезного использования невозможно, применяется срок, равный 10 годам. В учете НМА учитываются по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации по основным средствам и НМА ведется линейным способом.

2.2 Основные средства

Срок полезного использования основных средств при принятии их к учету определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

В налоговом учете СПИ определяется исходя из (п. 1, 6 ст. 258 НК РФ):

-Постановления Правительства от 01.01.2002 N 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы»;

-технических условий или рекомендаций изготовителей – для тех ОС, которые не указаны в амортизационных группах.

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.

В составе основных средств отражены объекты, отвечающие следующим критериям:

- предназначены для использования в производстве продукции, управленческих нужд либо предоставления 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, которые отвечают критериям основных средств, стоимостью менее 100 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе запасов и списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован надлежащий контроль за их движением.

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.

Способ начисления амортизации, СПИ и ликвидационная стоимость проверяются в конце каждого года и, если условия использования ОС изменились, пересматриваются (п. 37 ФСБУ 6/2020). ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена 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.

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года.

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

Ежегодная переоценка основных средств **не производится**

2.3 Запасы

Запасами организации являются: материалы, товары. Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд, к которым относятся: офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, подарки для сотрудников и партнеров, ГСМ, спецодежда, питьевая вода, рекламная продукция, хозяйственный инвентарь.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости (п. 9 ФСБУ 5/2019) с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставленных организации.

Единицей бухгалтерского учета запасов является отдельный объект.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в стоимость товаров, счет 15 и 16 не используется.

ТЗР, которые связаны с приобретением товаров с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих товаров (п.10 ФСБУ 5/2019, п.10 МСФО №2 «Запасы»).

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются по стоимости их приобретения.

Оценка запасов при отпуске в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов рассчитывается **по средней себестоимости**.

2.4 Дебиторская задолженность

Общество создает резерв по сомнительным долгам по дебиторской задолженности, признаваемой сомнительной при условии невозможности удержания имущества должника, отсутствия обеспечения залогом, значительные финансовые затруднения должника, ставшие известным из СМИ, возбуждение банкротства в отношении должника. Дополнительно возможно признание сомнительной дебиторской задолженности, при высокой степени подтверждения отсутствия возможности исполнения обязательства должником, в таком случае решение о создании резерва утверждается руководителем организации.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникающая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платёжеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

2.5 Доходы и расходы

Доходами от обычных видов деятельности является:

- доходы от оптовой торговли сетевым и телекоммуникационным оборудованием
- предоставление номеров для проживания;
- прочие доходы

Все иные доходы являются прочими доходами.

Коммерческие расходы, учитываемые на счете 44 «Расходы на продажу» ежемесячно списываются на счет 90.07 «Расходы на продажу» в полном объеме в качестве условно-постоянных.

В Отчете о финансовых результатах прочие доходы и относящиеся к ним прочие расходы отражаются **развернуто**.

2.6 Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств без учета косвенных налогов.

Для целей составления отчета о движении денежных средств денежными эквивалентами являются, например: срочные депозиты, размещенные на срок до 30 дней, открытые в кредитных организациях депозиты до востребования и т. д.).

Для пересчета в рубли величины денежных потоков в иностранной валюте используется официальный курс, установленный ЦБ РФ на дату совершения операции и отчетную дату.

2.7 Резервы и оценочные обязательства

Общество создает оценочные резервы:

- по сомнительным долгам – на 31 декабря по результатам инвентаризации дебиторской задолженности и заключения финансовой службы Общества.
- под обесценение запасов – на 31 декабря, резерв создается по номенклатуре

Общество создает оценочное обязательство:

- под предстоящие расходы на оплату отпусков
- годовой бонус

2.8 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности 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 представлены как долгосрочные (п.19 ПБУ 4/99)

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

3.1 НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация о наличии и движении нематериальных активов и НИОКР за 2022 год и 2023 год приведена в разделе 1 «НМА и расходы на НИОКР» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе НМА Общества отражены: товарные знаки, принадлежащие Обществу, ПО NIKOMAX LED SYSTEM, СМИ "Ef-office" (Эффективный офис).

Способ начисления амортизации НМА – линейный.

3.2 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.

В составе основных средств (стр.1150 Баланса) отражены офисное оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для нужд Общества и способные приносить экономические выгоды.

Принятые сроки полезного использования по группам ОС: офисное оборудование относится ко второй группе (сроки использования свыше 2-х лет до 3-х лет включительно)

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, отсутствуют.

Основные средства, полученные по договорам аренды, отражены за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды (офисные помещения, складские помещения).

В 2023 году было арендовано 43 объекта недвижимого имущества, которое учитывалось на забалансовом счете 001. По арендованным объектам ФСБУ 25/2018 не применяется, т.к. по всем договорам аренды одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;
- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду.

Наличие и движение арендованных основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Поступило	Выбыло	
1	2	3	4	5	6	7
Основные средства - всего		За 2023	369 773	223 222	193 200	399 795
		За 2022	302 144	265 231	197 602	369 773
в том числе						
Помещения		За 2023	369 773	216 852	193 200	393 425
		За 2022	300 273	265 231	195 731	369 773

3.3 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.

Запасы, переданные в залог, отсутствуют.

Резерв под обесценение запасов на 31.12.2023г. – 15 753 тыс. руб. (на 31.12.2022г. резерв под обесценение запасов – 18 171 тыс. руб.).

Наличие и движение запасов, принятых на ответственное хранение

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				Поступило	Выбыло	
1	2	3	4	5	6	7
Всего ТМЦ		За 2023	59	28	43	44
		За 2022	37	22	-	59

3.4 ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений за 2022 год и 2023 год приведена в разделе 3 «Финансовые вложения» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

	Дата выдачи	% к начислению	дата погашения	сумма займа	Сумма займа к погашению по срокам
ООО «КАТРЕЙД»				65 800	62 800
Договор займа №TR190718/01 от 19.07.2018	19.07.2018	5,44%	22.07.2028	3 500	500
Договор займа №TR221018/01 от 22.10.2018	22.10.2018	5,65%	22.10.2028	5 300	5 300
Договор займа №TR241218/01 от 24.12.2018	24.12.2018	5,82%	23.12.2028	2 800	2 800
Договор займа NTR210818/01 от 21.08.2018	21.08.2018	5,44%	20.08.2028	2 800	2 800
Договор займа NTR140422/1 от 14.04.2022	14.04.2022	5%	14.04.2027	30 000	30 000

Договор займа NTR250422/1 от 25.04.2022	25.04.2022	5%	25.04.2027	21 400	21 400
ООО НПО «ТЛК»				170 000	109 300
Договор займа №TR081018/01 от 08.10.2018	08.10.2018	2%	12.12.2027	161 300	100 600
Договор займа №TR081018/01 от 08.10.2018	08.10.2018	2%	16.05.2024	8 700	8 700
Итого				235 800	172 100

На 31.12.2023г. в составе строки 1170 «Финансовые вложения» (долгосрочные) бухгалтерского баланса отражены займы выданные, сроком погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты, а в составе строки 1240 «Финансовые вложения» (краткосрочные) бухгалтерского баланса отражены займы выданные, сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты.

Резерв под обесценение финансовых вложений на 31.12.2023г. не создавался (на 31.12.2022г. – не создавался)

3.5 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.

Авансы на приобретение запасов на 31.12.2023 г. 57 183 тыс. руб. (авансы на приобретение запасов на 31.12.2022г. – 49 528 тыс. руб.).

Перечень наиболее существенных контрагентов в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность» Бухгалтерского баланса приведен ниже:

Наименование дебитора	на 31.12.2023г.	на 31.12.2022г.
Shanghai Baud Data Communication Co., Ltd	10 326	6 469
VOLTRONIC POWER TECHNOLOGY CORP.	9 182	9 174
Тайле Казахстан	16 126	20 578
ВсеИнструменты.ру	3 585	6 663
ТД ЭЛЕКТРОТЕХМОНТАЖ ООО	9 785	9 186
ТехноЛайт	4 060	861
ИНЖЕНЕРНЫЕ РЕШЕНИЯ ООО	4 422	-
СЕВЕН СКИЛС	3 043	-
КОМПАНИЯ ЛУИС+ ООО	7 756	8 218
ПРОТЭК	2 903	2 413
СИБИРСКИЕ СЕТИ ООО	9 236	15 914
МЕЛДАНА	15 100	865
СИБТРЕЙД ООО	3 108	1 999
РС ООО	2 517	2 329
ОТКРЫТЫЕ ТЕХНОЛОГИИ	12 566	7 496
НПО ТЛК	55 459	42 686
Обермейстер	2 488	1 780
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России)-ЕЛС	598	2 097
Итого по крупным дебиторам:	172 260	138 728

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023г. – 11 604 руб. (резерв по сомнительным долгам на 31.12.2022г. – 12 604 руб.)

На забалансовом счете 007 числится списанная в убыток нереальная для взыскания дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности в размере 3 330 тыс. рублей. на 31.12.2022г. и 3 398 тыс. руб. на 31.12.2023г.

3.6 ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов представлен в таблице:

Наименование показателя	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Денежные средства, всего, в том числе	106 283	135 131
Денежные средства в рублях в кассе	15	44
Денежные средства в операционной кассе	-	-
Денежные средства в рублях на счетах в банках	106 268	135 087
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-
Денежные эквиваленты, всего, в том числе	200 000	150 000
Депозиты до востребования	-	-
Срочные депозиты (со сроком размещения до 3-х месяцев)	200 000	150 000
ИТОГО денежные средства в составе бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств	306 283	285 131

Информация о движении денежных потоков

Общество относит к эквивалентам денежных средств краткосрочные (до 3-х месяцев) высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в денежные средства и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Расшифровка показателей Отчета о движении денежных средств по строкам 4119 «Прочие поступления по текущей деятельности» и 4129 «Прочие платежи по текущей деятельности» приведены в таблице (в тыс.руб.):

Наименование показателя строки ОДДС	31.12.2023	31.12.2022
Строка 4119 «Прочие поступления», в т.ч.	364 497	165 796
НДС свернуто	311 138	155 797
Проценты полученные по выданным займам и ДЭ	52 368	6 460
Прочие поступления	911	3 539
Строка 4129 «Прочие платежи», в т.ч.	-390 601	-52 855
Платежи в ФТС (единый л/с)	- 356 536	- 48 358
Прочие платежи:	- 31 002	- 910
В т.ч. потери от валютно-обменных операций	-15 926	-
Комиссия банков за РКО	- 3 063	- 3 587

3.7 УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Уставный капитал Общества полностью оплачен и составил 500 тыс. руб. (по состоянию на 31 декабря 2022 г. – 500 тыс. руб., на 31.12.2021г. – 500 тыс. руб.).

	Участник	на 31.12.2023г		на 31.12.2022г.	
		Размер доли, (%)	Номинальная стоимость доли (тыс., руб.)	Размер доли, (%)	Номинальная стоимость доли (тыс., руб.)
1	Физическое лицо: Белоусов Игорь Юрьевич	100,0	500	70,0	350
2	Физическое лицо: Белоусова Марина Александровна	-	-	30,0	150

В течение 2023г. произошли изменения в составе участников Общества: в соответствии с договором дарения от 07.03.2023г. Белоусова Марина Александровна вышла из состава участников, подарив свою долю Белоусову Игорю Юрьевичу.

Чистые активы Общества на 31.12.2023 г. составили – 1 717 954 тыс.руб., на 31.12.2022г. составили – 1 382 899 тыс.руб., на 31.12.2021г. – 1 067 225 тыс.руб.

3.8 ЗАЕМНЫЕ И КРЕДИТНЫЕ СРЕДСТВА

Займы полученные отсутствуют.

Недополученные суммы кредитов по сравнению с условиями кредитных договоров.

По состоянию на 31.12.2022 года по Дополнительному соглашению № 080L1L от 26.12.22 г. (о кредитовании Банковского счета (овердрафте)) к Договору о расчетно-кассовом обслуживании в АО «АЛЬФА-БАНК» от 09.02.2007 г. сумма недополученного кредита составляла 32,239 млн. руб. (Тридцать два миллиона двести тридцать девять тысяч рублей).

По состоянию на 31.12.2023 года по Дополнительному соглашению № 080L1L от 26.12.22 г. (о кредитовании Банковского счета (овердрафте)) к Договору о расчетно-кассовом обслуживании в АО «АЛЬФА-БАНК» от 09.02.2007 г. сумма недополученного кредита составляла 32,239 млн. руб. (Тридцать два миллиона двести тридцать девять тысяч рублей).

3.9 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.

Перечень наиболее существенных контрагентов в составе строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса приведен ниже:

Наименование кредитора	На 31.12.2023г.	на 30.12.2022г.
EXCELLENCE WIRE IND. CO., LTD	6 009	8 595
ANJI TENGFEI ELECTRONIC CO.,LTD	-	20 987
JIANGSU ETERN ELECTRIC COMPANY LIMITED	19 115	-
HANYANG (HANGZHOU) CABLE CO.,LTD	-	3 176
Jiangsu ETERN Co., Ltd	-	13 986
ZHEJIANG ZHAOLONG INTERCONNECT TECHNOLOGY CO., LTD	-	14 049
NIKOMAX LIMITED	4 800	13 375

NINGBO GETEK COMMUNICATIONS EQUIPMENT CO., LTD	5 812	6 231
Shenzhen FI-Cable Technology Co., Ltd	3 789	-
АйТек	7 154	-
ВсеИнструменты.ру	4 446	425
ГарантДорСтрой	4 530	-
ИНФОРДС	3 957	-
КАТРЕЙД ООО	3 189	2 843
Радиотелекоммуникации	3 541	15
РС ООО	4 732	-
СТРОИТЕЛЬНАЯ КОМПАНИЯ БАЙКАЛ-КОНСТРАКТИНГ	1 561	-
СТРОЙ МИР ООО	1 969	-
ТРЕЙДИНВЕСТ-2015	5 752	-
УКС (мск)	3 349	-
ФОРСЕК ООО	4 270	2 479
Итого по крупным кредиторам:	87 975	86 161

Сумма кредиторской задолженности перед поставщиками по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 94 107 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

Сумма кредиторской задолженности перед поставщиками по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 49 067 тыс. руб. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

3.10 УЧЕТ НАЛОГА НА ПРИБЫЛЬ

Условный расход по налогу на прибыль составляет 91 914 тыс. руб.

Постоянные и временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль:

Постоянные разницы: Расходы, не признаваемые для целей налогового учета:

	Тыс. руб.
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	14 351,99
Материальная помощь	55,00
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-387,64
Расходы за счет прибыли	3 912,52
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	1 805,08
Итого	19 736,95

Временные разницы:

1. Резервы сомнительных долгов, создаваемые только в бухгалтерском учете.
2. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, создаваемый только в бухгалтерском учете.
3. Резерв предстоящих расходов по годовому вознаграждению, создаваемый только в бухгалтерском учете.

			Тыс. руб.	
Резерв	Сальдо на начало периода	Увеличение	Уменьшение	Сальдо на конец периода
Сомнительных долгов	12 604	-	1 000	11 604

Предстоящие расходы на оплату отпусков	3 368	34 825	30 656	7 537
Предстоящие расходы на оплату годового вознаграждения	-	16 837	-	16 837

3.11 СОЦИАЛЬНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

2023 год		Тыс. руб.
№ п/п	Показатель	За отчетный год
1	Среднесписочная численность работников, чел.	252
2	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	305 246
3	Сумма начисленных взносов, тыс.руб.	88 717

2022 год		Тыс. руб.
№ п/п	Показатель	За отчетный год
1	Среднесписочная численность работников, чел.	237
2	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	229 318
3	Сумма начисленных взносов, тыс.руб.	64 716

3.12 РАСШИФРОВКА К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Основным видом деятельности организации является оптовая торговля сетевым и коммуникационным оборудованием.

Выручка за 2022 год от реализации товаров и услуг составила 2 435 473 тыс. руб. (без учета НДС).

Выручка за 2023 год от реализации товаров и услуг составила 2 694 118 тыс. руб. (без учета НДС).

Стр.2110 Сведения о доходах (тыс. руб.) **2 694 118** **435 473**

	За 2023г.	За 2022г.
Выручка от реализации товаров	2 668 418	2 431 361
Выручка от реализации услуг	4 107	3 812
Выручка от реализации прочая (лицензии, материалы, ПО)	1 592	299

Стр.2120 Себестоимость продаж (тыс. руб.) **1 636 405** **1 512 710**

Себестоимость реализованных товаров	1 635 678	1 512 480
Себестоимость от реализация прочая (лицензии, материалы, ПО)	727	230

Стр.2210 Коммерческие расходы (тыс. руб.) **564 135** **424 950**

Оплата труда	240 049	193 584
Страховые взносы	70 490	55 297

Оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков	55 490	21 996
Командировочные расходы	2 589	4 158
Информационные услуги	1 009	
Амортизация	3 902	3 894
Аренда офиса и склада	66 639	50 860
МБП	6 636	1 940
Проведение семинаров, конференций	2 321	1 895
Материалы	10 464	8 650
Охрана помещения	4 004	3 412
Отвечхранение товара	5 366	1 847
Консультационные услуги	1 700	2 047
Обучение сотрудников	2 249	685
Интернет	1 852	1 811
Уборка помещений	2 105	1 539
Проектные работы	3 160	1 230
Расходы на рекламу (нормируемые)	5 797	4 527
Транспортные расходы (до филиалов)	29 676	24 937
Транспортные расходы (до покупателей)	12 600	9 936
Участие в конференциях	3 782	762
Услуги связи	1 741	1 419
Услуги по подготовке к налоговому мониторингу	3 326	-
Прочие	27 188	28 524

Стр. 2220 Управленческие расходы (тыс. рублей) 27 934 23 157

Оплата труда управленческого персонала	22 331	18 703
Страховые взносы по оплате труда управленческого персонала	5 603	4 454

Стр. 2320 Проценты к получению (тыс. рублей) 41 471 18 170

Проценты по займам и кредитам	41 471	18 170
-------------------------------	--------	--------

Стр. 2330 Проценты к оплате (тыс. рублей) 0 290

Проценты по займам и кредитам	-	290
-------------------------------	---	-----

Стр. 2340 Прочие доходы (тыс. рублей) 86 332 156 177

Возврат товаров, реализованных в предыдущем налоговом периоде	8 037	557
Возвращенные сотрудниками излишне выплаченные суммы оплаты труда	10	18
Возмещение причиненного ущерба	275	159
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	13 964	9 585
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	2 208	-
Курсовые разницы	42 886	136 564
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2 280	8 129
Оценочные обязательства по оплате труда	9 472	86
Прочие внереализационные доходы (расходы)	229	213
Прочие доходы	3 333	629

Списание кредиторской задолженности	22	119
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	3 616	118
Итого	86 332	156 177

Стр. 2350 Прочие расходы (тыс. рублей)

133 877

173 246

Возврат товаров, реализованных в предыдущем налоговом периоде	12 604	592
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	14 352	9 433
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	993	-
Курсовые разницы	67 366	141 241
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	15 926	8 850
Оценочные обязательства по оплате труда	458	24
Прочие внереализационные доходы (расходы)	3 494	62
Прочие расходы	6 118	3 653
Расходы за счет прибыли	3 913	2 079
Расходы на услуги банков	5 960	6 290
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	1 798	985
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	895	37
Итого	133 877	173 6

3.13 ПОЯСНЕНИЯ ПО ОПЕРАЦИЯМ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату (31.12.2023 г.) установлен

89,6883 руб. за 1 доллар США;

99,1919 руб. за 1 Евро;

12,5762 руб. за 1 Юань Ренминби (CNY)

Стоимость активов, выраженных в иностранной валюте и ожидаемых поступлений товара в валюте, по состоянию на 31.12.2023 года составляет 2 210,2 тыс. CNY. по курсу ЦБ РФ на 31.12.2023 г. составляет 28 346,15 тыс. руб;

Стоимость активов, выраженных в иностранной валюте и ожидаемых поступлений товара в рублях по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 2 тыс. долл. США По курсу ЦБ РФ на 31.12.2023 г. - 183,9 тыс. руб.

Стоимость обязательств, выраженных в иностранной валюте и подлежащих оплате в валюте по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 2 283,3 тыс. CNY. по курсу ЦБ РФ на 31.12.2023 г. составляет 28 715,63 тыс. руб.

120,5 тыс. \$. По курсу ЦБ на 31.12.2023 г. составляет 10 809,07 тыс. руб.

Стоимость обязательств, выраженных в иностранной валюте и подлежащих оплате в рублях по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 3 тыс. \$. По курсу ЦБ на 31.12.2023 г. составляет 267,21 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату (31.12.2022 г.) установлен

70,3375 руб. за 1 доллар США;

75,6553 руб. за 1 Евро;

98,9492 руб. за 10 Юань Ренминби (CNY)

Стоимость активов, выраженных в иностранной валюте и ожидаемых поступлений товара в валюте, по состоянию на 31.12.2022 года составляет 1 777,5 тыс. CNY. по курсу ЦБ РФ на 31.12.2022 г. составляет 15 713,14 тыс. руб. ;

158,3 тыс. долл. США по курсу ЦБ РФ на 31.12.2022 г. составляет 9 173,6 тыс. руб.

Стоимость активов, выраженных в иностранной валюте и ожидаемых поступлений товара в рублях по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 19,9 тыс. долл. США По курсу ЦБ РФ на 31.12.2022 г. - 1 316,4 тыс. руб.

Стоимость обязательств, выраженных в иностранной валюте и подлежащих оплате в валюте по состоянию на 31.12.2022 г. составляет 6 586,4 тыс. CNY. По курсу ЦБ РФ на 31.12.2022 г. составляет 65 172, 2 тыс. руб.;

312,6 тыс. \$. По курсу ЦБ на 31.12.2022 г. составляет 21 984,7 тыс. руб.

3.14 ИСПРАВЛЕННАЯ БУХГАТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

В первоначально сданную бухгалтерскую отчетность были внесены исправления, описанные ниже:

В бухгалтерском балансе строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» уменьшена на 626 тыс. руб., а строка 1260 «Прочие внеоборотные активы» (краткосрочные) увеличена на 544 тыс. руб. (РБП, сроком погашения менее 12 мес.на отчетную дату перенесены из строки 1190 в строку 1260) и строка 1230 «Дебиторская задолженность» увеличена на 82 тыс. руб. (корректировка показателя)

Наименование строки	Код	Данные бухгалтерского баланса		
		31.12.2023 до корректировки	Корректировка	31.12.2023 после корректировки
1	2	3	4	5
<i>I. Внеоборотные активы</i>	1100			
Прочие внеоборотные активы	1190	5 355	-626	4 729
ИТОГО по Разделу I	1100	192 704	-626	192 078
<i>II Оборотные активы</i>	1210			
Дебиторская задолженность	1230	270 755	82	270 837
в т.ч. Авансы под запасы		57 183		57 183
Прочие оборотные активы	1260	1 958	544	2 502
ИТОГО по разделу II	1200	1 736 926	626	1 737 552
БАЛАНС	1600	1 929 631	-	1 929 631
<i>III. Капитал и резервы</i>	1310			
ИТОГО по Разделу III	1300	1 717 954		1 717 954
<i>IV. Долгосрочные обязательства</i>	1410			
ИТОГО по Разделу IV	1400	319		319
<i>V. Краткосрочные обязательства</i>	1510			
ИТОГО по разделу V	1500	211 358		211 358
БАЛАНС	1700	1 929 631		1 929 631

В отчете о финансовых результатах из состава коммерческих расходов, отраженных по строке 2210 «Коммерческие расходы», выделены и перенесены в строку 22220 «Управленческие расходы» в сумме 27 934 тыс. руб. (зарплата и страховые взносы управленческого персонала), в связи с чем строка 2210 «Коммерческие расходы» уменьшилась на 27 934 тыс. руб., а строка 2220 «Управленческие расходы» увеличилась на 27 934 тыс. руб.

Из строки 2340 «Прочие доходы» перенесены в строку 2320 «Проценты к получению» 34 197 тыс. руб., некорректно отраженные ранее проценты, начисленные на фиксированный остаток по расчетному счету в Альфа-Банке, в связи с чем строка 2320 «Проценты к получению» увеличилась на 34 197 тыс. руб., а строка 2340 «Прочие доходы» уменьшилась на 34 197 тыс. руб.

Также в составе строки 2340 «Прочие доходы» и строки 2350 «Прочие расходы» были некорректно отражены косвенные налоги (НДС) при реализации внеоборотных активов. В связи с чем строка 2340 «Прочие доходы» и строка 2350 «Прочие расходы» были уменьшены на 442 тыс. руб.

Показатель		Данные ОФР		
Наименование	Код	2023 г. до корректировки	Корректировка	2023 г. после корректировки
Выручка	2110	2 694 118	-	2 694 118
Себестоимость продаж	2120	- 1 636 405	-	- 1 636 405
Валовая прибыль (убыток)	2100	1 057 713	-	1 057 713
Коммерческие расходы	2210	- 592 069	27 934	- 564 135
Управленческие расходы	2220		- 27 934	- 27 934
Прибыль (убыток) от продаж	2200	465 644	-	465 644
<i>Прочие доходы и расходы</i>				
Доходы от участия в других организациях	2310			
Проценты к получению	2320	7 274	34 197	41 471
Проценты к уплате	2330			-
Прочие доходы	2340	120 087	- 33 755	86 332
Прочие расходы	2350	- 133 435	- 442	- 133 877
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	459 570	-	459 570
Налог на прибыль/ расход (доход) по налогу на прибыль	2410	- 93 067	-	- 93 067
в т.ч. Текущий налог на прибыль	2411	- 96 520	-	- 96 520
Отложенный налог на прибыль	2412	3 453	-	3 453
Прочее	2460	- 8	-	- 8
Чистая прибыль (убыток) отчетного года	2400	366 495	-	366 495

В отчете о движении денежных средств были внесены следующие корректировки:

Показатель строки 4111 «Поступления от продажи товаров, продукции и услуг» уменьшен на сумму возвратов авансов покупателям на 19 008 тыс. руб., показатель строки 4121 уменьшен на сумму возвратов авансов поставщикам на 14 667 тыс. руб.

Показатель строки 4119 «Прочие поступления» уменьшен на 149 975 тыс. руб., а показатель строки 4129 «Прочие платежи» уменьшен на 144 723 тыс. руб., в связи с тем, что в первоначально сданном Отчете в составе данных строк были учтены обороты, не являющиеся денежными потоками согласно ПБУ 23/2011

Показатель строки 4211 «Поступления от продажи внеоборотных активов» увеличен на 2 208 тыс. руб. (поступления от реализации основных средств), а также увеличен показатель строки 4213 «Поступления от возврата предоставленных займов» на 7 000 тыс. руб., в первоначально сданном отчете данные суммы были некорректно отражены в составе строки 4119 «Прочие поступления»

Наименование показателя	Код	2023г. до корректировки	Корректировка	2023г. После корректировки
Движение денежных средств по текущей деятельности				
Поступления - всего	4110	3 205 178	- 168 983	3 036 195
в том числе:				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 690 706	- 19 008	2 671 698
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112			
от перепродажи финансовых вложений	4113			
прочие поступления	4119	514 472	- 149 975	364 497
Платежи - всего	4120	- 3 173 878	158 829	- 3 015 049
в том числе:				
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	- 2 184 749	14 667	- 2 170 082
в связи с оплатой труда работников	4122	- 351 610	- 561	- 352 171

процентов по долговым обязательствам	4123			
налог на прибыль	4124	- 102 195	-	- 102 195
прочие налоги, страховые взносы	4125			
прочие платежи	4129	- 535 324	144 723	- 390 601
<i>Сальдо денежных потоков от текущих операций</i>	4100	31 300	- 10 154	21 146
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности				
Поступления - всего	4210	28 386	9 208	37 594
в том числе:				
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		2 208	2 208
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212			
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования, денежных средств к другим лицам)	4213	20 200	7 000	27 200
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	8 186	-	8 186
прочие поступления	4219			
Платежи - всего	4220	- 9 873	946	- 8 927
в том числе:				
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	- 8 928	1	- 8 927
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222			
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	- 945	945	
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224			
на прочие выплаты, перечисления	4229			
<i>Сальдо денежных потоков от инвестиционной деятельности</i>	4200	18 513	10 154	28 667
Движение денежных средств по финансовой деятельности				
Поступления - всего	4310	-		-
в том числе:				
получение кредитов и займов	4311			
денежных вкладов собственников (участников)	4312			
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313			
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др	4314			
другие поступления	4319			
Платежи - всего	4320	- 30 000	-	- 30 000
в том числе:				
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321			
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	- 30 000	-	- 30 000
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323			
прочие платежи	4329			
<i>Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности</i>	4300	- 30 000	-	- 30 000

Результат движения денежных средств за отчетный период	4400	19 813	-	19 813
Остаток денежных средств на начало отчетного периода	4450	285 131	-	285 131
Остаток денежных средств на конец отчетного периода	4500	306 283	-	306 283
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	1 339	-	1 339

Сравнительные данные показателей бухгалтерской отчетности.

Обществом внесены изменения в сравнительные показатели строки 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах за 2022г. в соответствии с изменением подхода к отражению управленческих расходов в бухгалтерской отчетности:

Отчет о финансовых результатах	На 31.12.2022г. до корректировки	Корректировка	на 31.12.2022г. после корректировки
Управленческие расходы, строка 2220	0	23 157	23 57

3.15 СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Перечень связанных сторон

Наименование связанной стороны	Характер влияния
1	2
ООО «КАТРЕЙД»	Организация и Общество контролируются или на них может оказывать влияние одно и то же физическое лицо (Белоусов Игорь Юрьевич).
ООО «Тайле - Юг»	Организация и Общество контролируются или на них может оказывать влияние одно и то же физическое лицо (Белоусов Игорь Юрьевич).
ООО НПО «ТЛК»	Организация и Общество контролируются или на них может оказывать влияние одно и то же физическое лицо (Белоусов Игорь Юрьевич).
ТОО «Тайле- Казахстан»	Организация и Общество контролируются или на них может оказывать влияние одно и то же физическое лицо (Белоусов Игорь Юрьевич).
Белоусов Игорь Юрьевич	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% долей в уставном капитале Общества – 100%, бенефициарный владелец

Также к связанным сторонам относится ЕИО Общества — генеральный директор Вендель Г.А.

В отчетном периоде ООО «Тайле Рус» проводились операции со связанной стороной ООО "КАТРЕЙД» по следующим хозяйственным операциям:

На 31.12.2022 г дебиторская задолженность по 6 выданным процентным займам составляла **69 800 тыс. руб.**, в течение 2023г. было погашено займов **7 000 тыс. руб.**, на 31.12.2023 дебиторская задолженность по выданным займам составила **62 800 тыс. руб.** Информация о сроках, суммах и процентных ставках раскрыта в п. 3.4 «Финансовые вложения» данных пояснений
Дебиторская задолженность по начисленным по выданным займам процентам на 31.12.2022г. составила 314 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 274 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов в 2023 году составила – 3 412 тыс. руб., полученных – 3 453 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов в 2022 году составила – 3 106 тыс. руб., полученных – 2 923 тыс. руб.

Таблица № 1

тыс.руб. (в т.ч. НДС)

Наименование показателя	Период	Кредиторская задолженность на начало года	Изменения за период		Кредиторская задолженность на конец года
			Поступило	Оплачено	
1	2	3	4	5	6
Приобретено услуг у ООО "КАТРЕЙД"(счет 60)	За 2023 г	2 843	34 327	33 982	3 189
	За 2022 г	2 003	27 341	26 501	2 843
в том числе:					
Аренда склада и офисов	За 2023 г	2 843	34 327	33 982	3 189
	За 2022 г	2 003	27 341	26 501	2 843

В отчетном периоде ООО «Тайле Рус» проводились операции со связанной стороной ООО «Тайле-Юг» по следующим хозяйственным операциям:

Таблица № 2.

тыс.руб. (без НДС)

Наименование показателя	Период	Кредиторская задолженность на начало года	Изменения за период		Кредиторская задолженность на конец года
			Поступило	Оплачено	
1	2	3	4	5	6
Получены услуги по аренде нежилого помещения в г. Ростов-на-Дону от ООО «Тайле Юг» (60 счет)	За 2023 г.	-	3 020	3 020	-
	За 2022 г.	245	2 985	3 230	-

В отчетном периоде ООО «Тайле Рус» проводились операции со связанной стороной ООО НПО «ТЛК» по следующим хозяйственным операциям:

Таблица № 3.

Тыс. руб.

ООО НПО «ТЛК»	Дата заключения договора	Процентная ставка	Дата окончания договора	Сумма займа	Остаток займа на 31.12.2023г.
Договор займа №TR081018/01 от 08.10.2018	08.10.2018	2%	12.12.2027	170 000	109 300
Итого				170 000	109 300

Дебиторская задолженность по начисленным по выданным займам процентам на 31.12.2022г. составила 15 541 тыс. руб., на 31.12.2023г. – 16 584 тыс. руб.

Начислено % по договору займа за 2022 год – 4 580 тыс. руб., получено - 3 537 тыс. руб., за 2023 год – 2 368 тыс. руб., получено – 4 734 тыс. руб.

тыс.руб. (в т.ч. НДС)

Таблица № 4

Наименование показателя	Период	Дебиторская задолженность на начало года	Изменения за период		Дебиторская задолженность на конец периода
			Отгружено	Оплачено	
1	2	3	4	5	6
Реализовано товаров (услуг) в адрес ООО НПО «ТЛК» 62 счет)	За 2023 г	17 239	34 029	18 640	32 628
	За 2022 г	13 076	17 854	13 691	17 239
в том числе:					
автопогрузчик	За 2023 г	-	300	300	-
товар	За 2023 г	17 239	33 729	18 340	32 628
	За 2022 г	13 076	17 854	13 691	17 239

Таблица № 5

тыс.руб. (в т.ч. НДС)

Наименование показателя	Период	Кредиторская задолженность на начало года	Изменения за период		Кредиторская задолженность на конец периода
			Поступило	Оплачено	
1	2	3	4	5	6
Приобретено товаров и услуг у ООО НПО «ТЛК» (60 счет)	За 2023 г	(8 871,4), в т.ч. аванс выданный 10 637 тыс. руб., КЗ – 1 765 тыс. руб.	212 356,9	212 416,4	(8 931), в т.ч. аванс выданный 10 336 тыс. руб., КЗ – 1 405 тыс.руб.
	За 2022 г	(1 169), в т.ч. аванс выданный 6 690 тыс. руб., КЗ -5 520 тыс. руб.	158 158,3	165 860,7	(8 871,4), в т.ч. аванс выданный 10 637 тыс. руб., КЗ – 1 765 тыс. руб.
в том числе:					
товар	За 2023 г	(9 099,2)	205 467,7	206 117,7	(9 749,3)
	За 2022 г	(1 235)	155 623,2	163 487,4	(9 099,2)
Складская товарообработка	За 2023 г	-	10,8	-	10,8
	За 2022 г	-	-	-	-
Договор ответственного	За 2023 г	206,3	6 438,9	5 837,6	807,6

хранения	За 2022 г	66,1	2 216,4	2 076,2	206,3
Договор Оказания услуг	За 2023 г	21,6	439,5	461,1	-
	За 2022 г	-	318,7	297,1	21,6

В отчетном периоде ООО «Тайле Рус» проводились операции со связанной стороной ТОО «Тайле Казахстан» по следующим хозяйственным операциям:

Таблица № 6

тыс.руб. (в т.ч. НДС)

Наименование показателя	Период	Дебиторская задолженность на начало года	Изменения за период		Дебиторская задолженность на конец периода
			Поступило	Оплачено	
1	2	3	4	5	6
Реализовано товаров (услуг) в адрес ТОО «Тайле Казахстан» (62 счет)	За 2023 г	7 906,6	16 147,2	15779	8274,8
	За 2022 г	6 667,2	19 813,62	18 574,27	7 906,55
в том числе:					
товар	За 2023 г	7 906,6	16 147,2	15779	8274,8
	За 2022 г	6 667,2	19 813,62	18 574,27	7 906,55

Таблица № 7

тыс.руб. (в т.ч. НДС)

Наименование показателя	Период	Дебиторская задолженность на начало года	Изменения за период		Дебиторская задолженность на конец периода
			Поступило	Оплачено	
1	2	3	4	5	6
Приобретено товаров у ТОО «Тайле Казахстан» (60 счет)	За 2023 г	12 671,49	43 372,47	38 552,15	7 851,17
	За 2022 г		20 223,24	32 894,73	12 671,49
в том числе:					
товар	За 2023 г	12 671,49	43 372,47	38 552,15	7 851,17
	За 2022 г		20 223,24	32 894,73	12 671,49

Вознаграждение управленческому персоналу

В состав управленческого персонала входят: генеральный директор, главный бухгалтер, исполнительный директор, директор по финансам, директор по персоналу, директор по операциям, директор по логистике, заместитель директора по административным вопросам.

Виды вознаграждений	2023	2022
---------------------	------	------

Виды вознаграждений	2023	2022
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	9 807	18 703
Оплата труда (включая отпускные)	22 331	18 703
Страховые взносы	5 603	4 454
Долгосрочные вознаграждения	нет	нет

3.16 ВЫДАННЫЕ И ПОЛУЧЕННЫЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ

Информация о выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей за 2022 год и 2023 год приведена в разделе 8 «Обеспечения обязательств» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.17 ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация об оценочных обязательствах за 2022 год и 2023 год приведена в разделе 7 «Оценочные обязательства» табличной формы Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Оценочные обязательства:	на 31.12.2022	на 31.12.2023
Оценочные обязательства по вознаграждениям	2 489	18 670
Резерв ежегодных отпусков	2 489	5 738
Резерв по годовому вознаграждению		12 932
Оценочные обязательства по страховым взносам	879	5 704
Резерв ежегодных отпусков	879	1 799
Резерв по годовому вознаграждению		3 905
ИТОГО	3 368	24 374

3.18 НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности.

Обществом не принимались решения о реорганизации/ликвидации.

Общество планирует осуществлять деятельность непрерывно в течение, как минимум, последующих 12 месяцев.

3.19 СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

На основании решения единственного участника Общества №144 от 27.04.2024г. распределена чистая прибыль 2023г. в сумме 122 165 тыс. руб. Другие события после отчетной даты, способные оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания данной бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

3.20 РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

Основные риски хозяйственной деятельности, существенные для Общества, и меры по их предотвращению представлены в таблице:

№	Тип риска	Вероятность наступления по оценке Общества	Возможные последствия (негативные)	Мероприятия, проводимые Обществом по предотвращению (минимизации) риска
2	Валютный	высокая	дополнительные расходы по обслуживанию и погашению обязательств, выраженных в иностранной валюте; рост рублевого эквивалента затрат, выраженных в иностранной валюте	увеличение рублевого эквивалента выручки от экспортных контрактов;
3	Риск изменения процентной ставки	высокая	рост процентных ставок по кредитам приведет к увеличению стоимости обслуживания заемных средств, что негативно скажется на финансовых результатах деятельности	диверсификации долговых обязательств по долговым инструментам
4	Кредитный	средняя	непогашение дебиторской задолженности в срок и в полном объеме, невозврат займов и дохода по ним, низкая ликвидность принятого обеспечения обязательств контрагента	сотрудничество с известными участниками рынка на принципах взаимовыгодного сотрудничества и благонадежного партнерства

Руководитель ООО «Тайле Рус»:

27 мая 2024 г.



Вендель Г.А.

