

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

(в тысячах рублей, если не указано иное)

1. Общество с ограниченной ответственностью «Стирер» (ООО «Стирер»)
 ОГРН: 1087746607772;
 ИНН/КПП: 7722647713/772201001;
 Дата регистрации: 05.05.2008;
 Место нахождения: 111033, Город Москва, ул. Самокатная, дом 4А, строение 5;
 Среднесписочная численность по организации: 46
 Обособленные подразделения:

Наименование обособленного подразделения	Дата регистрации	КПП	Адрес	Среднесписочная численность
Обособленное подразделение склад ООО «Стирер»	31.07.2015	771745001	129085, г. Москва, ул. Годовикова д.9 стр.25	41
Представительство Общества с ограниченной ответственностью "СТИРЕР" в Кыргызской Республике Representative Office of the Limited Liability Company "STEERER" in Kyrgyz Republic ИНН 0610202310292 Регистрационный номер: 223221-3301П-о	16.10.2023	-	Город Бишкек, Первомайский район, ул. Киевская, дом 77, кв.602	-

2. Уставный капитал 50 000 руб.
 3. Участники (акционеры)

ФИО/Наименование юр. лица	Сумма	Доля в УК
Оболёшев Сергей Леонидович	50 000 руб.	100%

4. Бенефициарный владелец: Оболёшев С. Л.
 5. Связанные стороны:

ФИО/Наименование юр. лица	Характер отношений	Вид операций	Сумма за 2023 год (тыс. руб.)
ООО «ЛАМАРТ»	Доля в УК: ООО «Стирер» - 95% Оболёшев С. Л. -5%	Торговля	112 842
ООО «Свободный Полёт»	Доля в УК: Оболёшев С. Л. -40%	Предоставление в аренду собственных нежилых помещений	101
Оболёшев Сергей Леонидович	Учредитель	Выплата дивидендов	31 500

Оболёшев Сергей Леонидович	Генеральный директор	Оплата труда	34 881
-------------------------------	----------------------	--------------	--------

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с *правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и с учетом принципа непрерывности деятельности.*

6. Основные положения учетной политики:

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету в редакции всех изменений и дополнений, действовавших в течение отчетного периода и на дату составления настоящей отчетности.

Затраты на приобретение основных средств стоимостью менее 100 000 руб., признаются расходами периода, в котором они понесены. Ко всем группам объектов основных средств, кроме группы «Инвестиционная недвижимость», применяется линейный способ амортизации. Амортизация начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию объекта основных средств. После признания основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Объекты основных средств, которые выбывают или не способны приносить Обществу экономические выгоды в будущем, подлежат списанию с бухгалтерского учета. В бухучете учтены основные средства, стоимость которых ниже лимита, установленного в учетной политике на 2022. При этом данные основные средства являются амортизируемым имуществом по налоговому учету — приобретены до 2016, когда к основным средствам по налоговому учету относились объекты стоимостью свыше 40 тыс. руб. При переходе на ФСБУ 6 они оставлены в бухучете в качестве основных средств, согласно принципу рациональности в п. 7.4 ПБУ 1/2008. Для этих объектов основных средств была проведена процедура перехода на ФСБУ 6 как для основных средств, стоимостью выше лимита.

Группа основных средств «инвестиционная недвижимость» оценивается по переоцененной справедливой стоимости. Инвестиционная недвижимость передается в операционную аренду и не подлежит амортизации. При определении справедливой стоимости основных средств на 31.12.2023г. переоценка проведена с привлечением независимого оценщика.

Капитальные вложения. Для целей бухгалтерского учета под капитальными вложениями понимаются определяемые в соответствии с ФСБУ 26/2020, затраты Общества на приобретение, создание, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. Единицей учета капитальных вложений является приобретаемый, создаваемый, улучшаемый или восстанавливаемый объект основных средств.

Право пользования активом. В бухгалтерском учете арендатора признаются право пользования активом (далее – ППА) по фактической стоимости и обязательство по аренде по приведенной стоимости будущих арендных платежей. Ведение учета ППА осуществляется на отдельном счете/субсчете к счету 01 «Основные средства» обособленно от других активов. Стоимость ППА погашается посредством начисления амортизации по кредиту отдельного счета/субсчета к счету 02 «Амортизация основных средств» в течение срока полезного использования с применением линейного способа. Амортизация ППА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания ППА в бухгалтерском учете, и не приостанавливается до полного погашения стоимости ППА либо до прекращения признания ППА в бухгалтерском учете. В бухгалтерском балансе ППА, признанные по договорам аренды со сроком, превышающим 12 месяцев, отражаются по статье «Основные средства» как «в том числе» по отдельной строке «право пользования активом». По договорам аренды со сроком, не превышающим 12 месяцев - ФСБУ 25/2018 не применяется.

Фактическая стоимость права пользования активом включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты. Расчет арендной платы земельного участка зависит от кадастровой оценки.

7. Показатели финансово-хозяйственной деятельности:

Виды деятельности в 2023 году:

Вид деятельности	ОКВЭД	Сумма (тыс. руб.)	% от дохода
Основной: торговля производственным оборудованием (станки, машины, механизмы)	46.69.9	4 400 707	100%

- Себестоимость (торговля производственным оборудованием (станки, машины, механизмы):
(3 038 269)
- Коммерческие расходы: (221 199), в том числе:

Оплата труда	(143 009)
Страховые взносы с оплаты труда	(22 723)
Обслуживание офиса Годовикова дом 9 стр. 25	(10 623)
Расходы по проведению пусконаладочных работ оборудования и станков в соответствии с условиями договоров с покупателями.	(8 834)
Другие расходы	(10 589)
Информационные услуги	(5 518)
Почтовые расходы	(3 719)
Командировочные расходы	(3 574)
Услуги банка	(3 238)
Амортизация	(2 644)
Материальные расходы	(2 173)
Аренда (лизинг)	(1 767)
Расходы по вознаграждению гаранту	(1 642)
Добровольное личное страхование	(1 146)

- Прочие доходы: 75 623

Курсовые разницы	41 473
Прочие операционные доходы от сдачи офисных помещений в аренду (операционная аренда); переменные арендные платежи; услуги по передаче тепловой энергии, прочие доходы услугам оказанным.	20 344
Резервы по сомнительным долгам	4 522
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	4 388
Возмещение убытков, штрафы, пени, неустойки к получению.	3 550
Другие внереализационные доходы	1 346

- Прочие расходы (90 935)

Курсовые разницы	(32 683)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(19 658)
Переоценка инвестиционной недвижимости	(17 371)
Расходы на услуги банков	(8 253)
Налоги и сборы	(4 958)
Отчисления в оценочные резервы	(2 553)
Другие расходы	(2014)
Расходы по содержанию имущества, переданного в аренду: передача полученного тепла; передача воды и эл. энергии	(1 322)
Списание недостающих и пришедших в негодность запасов (виновник не выявлен)	(1319)
Убытки, связанные с продажей валюты	(804)

В отчете о финансовых результатах применяется развернутый способ отражения курсовых разниц.

8. Расшифровка показателей бухгалтерского баланса.

8.1. НМА.

На балансе организации числятся приобретенные нематериальных активы, не введенные в эксплуатацию в размере 145 тыс.руб.

8.2. Основные средства.

Произведена переоценка инвестиционной недвижимости до справедливой стоимости и раскрываются в следующей таблице:

Основные средства. Инвестиционная недвижимость (не амортизируемые основные средства)	Балансовая стоимость на 31.12.2022	Уменьшение 31.12.2023 в связи переоценкой инвестиционной недвижимости	Балансовая стоимость на 31.12.2023
Нежилое помещение (г. Москва общ. пл. 659,6)	77 902	2 370	75 532
Офисное помещение (г. Москва общ. пл. 205,6)	26 075	9 038	17 037
Офисное помещение (г. Москва общ. пл. 903,8)	104 708	5 963	98 745
Итого	208 685	17 371	191 314

Пояснения (расшифровки) к статье «Основные средства» бухгалтерского баланса раскрываются в следующей таблице:

Наличие и движение основных средств:

Группа основных средств	Остаточная стоимость на начало периода 01.01.2023	Остаточная стоимость на конец периода 31.12.2023	Уменьшение стоимости за год 2023
Автомобили	976	547	(429)
Недвижимость (Офисное помещение)	20 607	19 522	(1 085)
Недвижимость арендованная: Земельный участок	25 898	21 215	(4 683)
Недвижимость инвестиционная	208 685	191 314	(17 371)
Офисная мебель	1 316	998	(318)
Офисные системы, конструкции.	4 306	2 553	(1 753)
Итого	261 788	236 149	(25 639)

Основные средства группы «Недвижимость» и «Инвестиционная недвижимость» находятся в залоге. Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики:

Ретроспективно произведена корректировка суммы переоценки до справедливой стоимости инвестиционной недвижимости на 31.12.2021г., в размере 120 200 тыс. руб., путем переноса со счета «Добавочный капитал, Прирост стоимости внеоборотных активов» на счет «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

8.3. Финансовые вложения на отчетную дату составили 34 000, изменений за отчетный период не было. В составе финансовых вложений учитываются активы, отвечающие единовременно условиям, приведенным в пункте 2 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». Текущая рыночная стоимость по Финансовым вложениям не определяется. Финансовые вложения являются долгосрочные.

8.4. Отложенные налоговые активы. Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе Общества соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств. Отложенный налог на прибыль за отчетный период определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств за этот период, за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль(убыток).Сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли(убытка), является условным расходом (условным доходом) по налогу на прибыль. Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль равняется величине, определяемой как произведение бухгалтерской прибыли, сформированной в отчетном периоде, на ставку налога на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации о налогах и сборах и действующую на отчетную дату. Общество определяет величину текущего налога на прибыль по правилам, установленным ПБУ 18/02.Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, исходя из величины условного расхода (условного дохода),скорректированной на суммы постоянного налогового расхода (дохода).

Состав Отложенных налоговые актив:

Арендные обязательства	5 326
Оценочные обязательства и резервы	3 421
Признание отложенного налогового актива -Товары	2 011
Основные средства	505
Расходы будущих периодов	217
итого	11 480

8.5. По строке Прочие внеоборотные активы, сумма 639 тыс.руб., отражен остаток расходов будущих периодов с видом актива «Прочие внеоборотные активы».

8.6. Запасы Учет запасов (товаров, сырья и материалов) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России 15.11.2019 № 180н.

Материалы и другие аналогичные ценности в бухгалтерском учете учитываются на счете 10 «Материалы» в оценке по фактической стоимости приобретения. Списание материалов на счет затрат, списание товара осуществляется по методу ФИФО как в БУ, так и в НУ. Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются полностью все затраты, связанные с их приобретением.

Формирование первоначальной стоимости в БУ и НУ включает:

- стоимость товаров по цене поставщика по курсу на дату перехода права собственности на него, которая определяется условиями контрактов. Пересчет стоимости импортных товаров в рубли производится по курсу, действующему на дату перехода права собственности на товары в иностранной валюте;
- таможенные сборы и пошлины, и другие расходы, связанные с поступлением товара.

Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

Налоговый учет ведется с использованием регистров бухгалтерского учета, первичных документов, включая бухгалтерские справки.

Информация о наличии и движении запасов.

Запасы	Остаток на 31.12.2022	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2023
Материалы	145	9 560	9 228	477
Товары	330 190	3 630 639	3 175 948	784 881
Оценочный резерв. Товары.	(7 118)	(2 939)		(10 057)
итого	323 217	3 637 260	3 185 176	775 301

Запасы, находящиеся в залоге и товары, принятые на комиссию, по состоянию на 31.12.2023 в учете отсутствуют.

Резерв под обесценение запасов создается на величину обесценения запасов, которая считается как разница между чистой стоимости продажи и фактической себестоимостью запасов, если последняя выше чистой стоимости продажи. Резерв под обесценение товаров на начало года составлял (7118), было создано в отчетном году (2 939), таким образом, на конец отчетного периода резерв составил (10 057).

8.7. Дебиторская задолженность.

Долгосрочная дебиторская задолженность на балансе не числится. Величина резерва по сомнительным долгам определяется от суммы остатка дебиторской задолженности с покупателями и заказчиками в следующем порядке: если срок возникновения задолженности превышает 365 дней, резерв начисляется в размере 10%; если срок превышает 700 дней - в размере 20%.

Пояснения (расшифровки) к статье «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса раскрывается в следующих таблицах:

Наименование показателя	На 31.12.2023
Авансы перечисленные поставщикам	782 606
Задолженность покупателей	865 202
Расчеты по видам платежей в бюджет	73 261
Дебиторская задолженность прочая (ФЕДЕРАЛЬНАЯ ТАМОЖЕННАЯ СЛУЖБА)	11 621

Прочая дебиторская задолженность.	8 368
Расчеты по предоставленным займам сотрудникам	1 457
Резерв по сомнительным долгам	(7 679)
НДС по авансам и предоплатам выданным	(35 346)
Итого	1 699 490

8.8. Финансовые вложения. Краткосрочные финансовые вложения с периодом погашения – до конца 2023 года Общество не имеет.

8.9. Денежные средства. Общая сумма денежных средств и денежных эквивалентов на отчетную дату составляет **166 490** тыс. руб.

Денежные средства в иностранной валюте пересчитаны в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на 31.12.2023г.

Активы, выраженные в иностранной валюте, в части денежных средств и денежных эквивалентов, пересчитаны в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на 31.12.2023г.

Активы, выраженные в иностранной валюте в части денежных средств и денежных эквивалентов, составляют **51 024** тыс. руб. и раскрываются в следующей таблице:

Наименование банка	Валюта счета	Сумма остатка на 31.12.2023	
		в валюте счета (в единицах)	в тыс. руб. РФ.
АКБ "БЭНК ОФ ЧАЙНА" (АО) (40702156900000002413)	CNY	100	1
МОРСКОЙ БАНК (АО) (40702156900002154291)	CNY	84	1
АО "ОТП БАНК" (40702978300710000210)	EUR	414 912	41 156
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" (40702978300110801800, EUR)	EUR	99 157	9 836
ФИЛИАЛ "МБАНК ПРЕМИУМ" ОАО "КОММЕРЧЕСКИЙ БАНК КЫРГЫЗСТАН"	KGS	14 160	14
Московский филиал АО "Солид Банк" (40702840401040000090)	USD	180	16

Активы, в части денежных средств в рублях РФ, составляют 115 466 тыс. руб. и раскрываются в следующей таблице:

Наименование банка (Номер счета в валюте РУБЛИ)	Сумма
"ЗИРААТ БАНК (МОСКВА)" (АО) (40702810600000593401) РУБ	258
"СДМ-Банк" (ПАО) (40702810001040000130) РУБ	1 139
АКБ "БЭНК ОФ ЧАЙНА" (АО) (40702810000000002413)	115
АО "ОТП БАНК" (40702810400710000210)	719
ГОЗ_ПРОМСВЯЗЬБАНК_Видис_40706810300000029395	550
ГОЗ_Промсвязьбанк_ИТ_40706810500000192307	43
ГОЗ_Промсвязьбанк_Ресурс+_40706810500000189705	654
ГОЗ_ПРОМСВЯЗЬБАНК"_АСЗ_40706810400000189232	207

ГОЗ_ПРОМСВЯЗЬБАНК"_АСЗ_40706810500000047999	232
МОРСКОЙ БАНК (АО) (40702810400000154291)	302
Московский филиал АО "Солид Банк" (40702810101040000061)	130
ОБС Видис Групп ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" (40706810600000220632)	4 081
ОБС Видис Групп ПРОМСВЯЗЬБАНК(40706810100000192655)	11 906
ОБС Видис Групп ПРОМСВЯЗЬБАНК(40706810500000192653)	1 698
ОБС ОДК-Кузнецов ПРОМСВЯЗЬБАНК" (40706810700000192657)	812
ОБС Северянин ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" (40706810800000255643)	1 949
ОБС Эквит ПАО "ПРОМСВЯЗЬБАНК" (40706810200000200832)	10 962
ПАО "АК БАРС" БАНК (40702810880310010253)	61
ПАО "Промсвязьбанк" (40706810900000223481)	190
ПАО Сбербанк (40702810038000082615)	6 634
ПАО Сбербанк (40702810238000261977)	2 694
Филиал "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк" (40702810900110800796)	70 130

8.10. Прочие оборотные активы. Расходы будущих периодов с видом актива в балансе «Прочие оборотные активы» раскрываются в следующей таблице (тыс.руб.):

НЕЗАВИСИМАЯ ГАРАНТИЯ	1909
Программное обеспечение	166
Сертификация инструмента	6
Итого прочие оборотные активы	2 081

8.11 Заемные средства. Сумма краткосрочных заемных средств составляет 100 тыс.руб.

8.13 Оценочные обязательства долгосрочные отсутствуют в учете.

8.14 Прочие обязательства долгосрочные. Обязательство по аренде учитывается на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами». Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки. Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин. Дисконтирование производится с применением ставки, заложенной в договоре аренды, при использовании которой приведенная стоимость будущих арендных платежей и негарантированной ликвидационной стоимости предмета аренды становится равна справедливой стоимости предмета аренды. В случае если такая ставка не может быть определена в соответствии с абзацем, указанным выше, применяется ставка, по которой Арендатор привлекает или мог бы привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды. Величина обязательства по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Начисление процентов в бухгалтерском учете производится на ежемесячной основе. Величина обязательства по аренде пересматривается в случаях:

- изменения условий договора аренды (например, изменение количества предметов аренды; срока окончания аренды и др.);
- изменения намерения продлевать или сокращать срок аренды, которое учитывалось ранее при расчете срока аренды;
- изменения величины арендных платежей по сравнению с тем, как они учитывались при первоначальной оценке обязательства по аренде.

Информация о наличии и движении права пользования активом по договорам аренды со сроком более 12 месяцев раскрыта в следующей таблице.

Счет, Наименование счета	Сальдо на 31.12.2022	Сальдо на 31.12.2023
Арендные обязательства	32 111	26 464
Задолженность по арендным платежам	(518)	(213)
Проценты по аренде	(5 583)	(4 662)
НДС по арендным обязательствам	(61)	
Итого	25 949	21 589

8.15 Кредиторская задолженность. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует. Кредиторская задолженность раскрывается в следующей таблице:

Наименование	Сумма
Положительное сальдо по кредиту счета «Расчеты с поставщиками»	109 052
Расчеты по авансам полученным от покупателей	916 625
НДС по авансам и предоплатам	(152 720)
Расчеты перед бюджетом по налогам и сборам по видам платежей	34 903
Расчеты по оплате труда	3 112
Расчеты с учредителями по выплате доходов	17 000
Прочие расчеты	3 535
Итого	931 507

8.16 Оценочные обязательства краткосрочные.

Общество отражает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010)», утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н, с изменениями и дополнениями. Аналитический учет оценочных обязательств ведется по обязательству однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности: - в связи с предстоящими расходами на оплату отпусков работникам.

Оценочное обязательство признается в учете ежемесячно, исходя из 1/12 планируемой годовой суммы отпускных. Правильность расчета и обоснованность сумм оценочных обязательств подлежат инвентаризации, проводимой в конце отчетного года. Пояснения (расшифровки) к статьям «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса долгосрочного и краткосрочного характера раскрываются в следующей таблице (тыс.руб.):

Наименование показателя	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства, всего	8 293	17 102
в том числе: на оплату отпусков	7 138	14 755
обязательства по страховым взносам	1 156	2 347

8.18 Прочие краткосрочные обязательства отсутствуют .

9. Отчет о движении денежных средств.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитана в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа.

В отчете о движении денежных средств показаны свернуто следующие денежные потоки:

- НДС и иные косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет РФ или возмещения из нее и др. Разница по результатам сворачивания между суммами НДС и иных косвенных налогов в составе поступлений от покупателей (заказчиков) и платежей поставщикам (подрядчикам) и сальдо платежей по расчетам с бюджетом по НДС на конец отчетного года, отражена в отчетности в прочих платежах по текущей деятельности. Сальдо денежных потоков от текущих операций за 2023 год положительный 10 333.

10. Забалансовые счета. На 31.12.2023 организация имеет обязательства по договорам. Обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитаны в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному Центральным банком РФ на 31.12.2023г. и раскрываются в следующей таблице:

Номер счета	Вид актива/обязательства	сумма в валюте договора	Сумма (Тыс. РУБ.)	Если обязательство – договор, дата, контрагент
008.01	Платежи полученные		447	Договор аренды № Ар-03/19 от 01.12.2019 (Обеспечительный платеж)
итого по счету 008.01			447	
009.01	Обеспечения обязательств/ банковская гарантия		11 982	Договор банковской гарантии №9/Д-Г/23 от 12.01.2023г.
009.01	Обеспечения обязательств/ Договор залога		107 050	ДОГОВОР ЗАЛОГА НЕДВ.ИМУЩ.(ипотеки)1238/Д-Г-ЗН/23 от 21.09.2023
009.01	Обеспечения обязательств		55 464	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 1109/Д-Г-ПЮ-1/22 ОТ 26.08.2022
009.01	Обеспечения обязательств		48 001	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 1335/Д-Г-ПЮ/23 ОТ 18.07.23
009.01	Обеспечения обязательств		35 000	Договор поручительства № 1968/Д-Г-ПЮ/18 от 27.12.2018
009.01	Обеспечения обязательств		1 225 000	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 238/Д-Г-ПЮ-1/23 ОТ 26.07.2023
009.01	Обеспечения обязательств		1 197	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 831/Д-Г-ПЮ/22 от 01.06.2022
итого по счету 009.01			1 483 694	
EUR	Обеспечения обязательств	348 775		ДОГОВОР № 2374/Д-Г/22 от 28.12.2022 об организации выпуска непокрытой БГ от 28.12.2022
	Банковская гарантия		35 981	
CNY	Обеспечения обязательств	5 745 250	72 253	Договор банковской гарантии №1925/Д-Г/23 от 18.09.2023г.

EUR	Обеспечения обязательств	755 794	57 180	Договор поручительства № 1320/Д-Г-ПЮ/21 от 06.08.2021
USD	Обеспечения обязательств	132 400	9 313	Договор поручительства № 1321/Д-Г-ПЮ/21 от 06.08.2021
EUR	Обеспечения обязательств	535 500	40 513	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 1544/Д-Г-ПЮ/20 от 25.11.2022
EUR	Обеспечения обязательств	446 717	33 796	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 1685/Д-Г-ПЮ/22 от 01.11.2022
USD	Обеспечения обязательств	1 061 447	74 660	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 2138/Д-Г-ПЮ/22 от 01.12.2022
EUR	Обеспечения обязательств	519 600	39 310	Договор поручительства № 224/Д-Г-ПЮ/21 от 29.01.2021
USD	Обеспечения обязательств	130 432	9 174	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 2380/Д-Г-ПЮ-1/22 от 26.12.2022
EUR	Обеспечения обязательств	446 716	45 272	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 2708/Д-Г-ПЮ/23 ОТ 28.12.23
USD	Обеспечения обязательств	515 070	38 968	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 737/Д-Г-ПЮ/22 от 30.05.2022
USD	Обеспечения обязательств	196 425	13 816	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 738/Д-Г-ПЮ/22 от 30.05.2022
USD	Обеспечения обязательств	289 638	20 372	ДОГОВОР ПОРУЧИТЕЛЬСТВА № 739/Д-Г-ПЮ/22 от 30.05.2022
итого по счету 009.21			490 609	
всего по счету 009			1 974 303	
МЦ	Материальные ценности в эксплуатации		10 825	

11. Судебные разбирательства незавершенные на 31.12.2023г.

Судебные разбирательства раскрываются в следующей таблице:

Истец	Ответчик / Третье лицо	Стадия	Содержание исковых требований / размер исковых требований	Вероятность того, что судебное решение будет принято не в пользу организации
ООО «Стирер»	АНО "МСИ"	Первая инстанция	О взыскании задолженности штрафных санкций	Решение суда будет в пользу ООО «Стирер»

12. События после отчетной даты. В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдаются значительное изменение курсов валют, разрывы логистических цепочек, прямой

запрет внешнеэкономической деятельности. С 21.12.2023г. Общество находится под американскими санкциями в SDN листе.

Данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Эти неопределённости могут повлиять на будущие доходы Общества в ближайшем будущем, но это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

31.07.2024г.

Генеральный директор

Оболёшев С. Л.

Главный бухгалтер

Дзоблаева И.Р.

