

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРИВОДЫ ЭМИКО"

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2024 ГОД**

г. Москва

Общие сведения

Полное наименование Общества:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРИВОДЫ ЭМИКО"

Сокращенное наименование Общества:

ООО "ПРИВОДЫ ЭМИКО"

Организационно-правовая форма:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

Основные виды деятельности.

Основными видами деятельности Общества в соответствии с Уставом является:

1. Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием,
2. Производство прочего электрического оборудования,
3. Ремонт машин и оборудования,
4. Ремонт электрического оборудования,
5. Монтаж промышленных машин и оборудования,
6. Торговля оптовая неспециализированная.

Дата государственной регистрации:

26 июля 2017г.

ОГРН: 1177746805873 ИНН: 9701083114

Юридический адрес Общества:

105082, город Москва, пл Спартаковская, дом 14, строение 3, помещение 9Н/2

Почтовый адрес Общества:

105082, город Москва, пл Спартаковская, дом 14, строение 3, помещение 9Н/2

Крупнейшие держатели акций /участники, их доли (более 5 %)

№№ п/п	Наименование участника	Доля участия в УК Общества (более 5%)
1	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НОАХ ЭКТУЭЙШН КО.", ЛТД	100

Исполнительные и контрольные органы Общества:

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ИВАНОВ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ

Среднесписочная численность сотрудников на отчетную дату:

На 01.01.2025 – 9 чел.

Сведения о наличии филиалов и представительств

Обособленное подразделение Допофис №1 Общества с ограниченной ответственностью «Приводы ЭМИКО» зарегистрировано 01.09.2017г. по адресу: 428038, Чувашская Республика – Чувашия, г. Чебоксары, ул. Мате Залка, дом 27 помещение 5.

Информация о бенефициарном владельце

Бенефициарным владельцем Общества является *Пак Сун Вон генеральный директор АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА "НОАХ ЭКТУЭЙШН КО.", ЛТД (косвенно владеет более 100 процентов в капитале и имеет возможность контролировать действия Общества).*

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2024 год применяется новый ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы". В связи с чем были внесены изменения в учетную политику ООО «Приводы ЭМИКО», а так же скорректированы показатели бухгалтерского баланса на начало 2024г. в соответствии с требованиями ФСБУ14/2022.

В межотчетный период 2023 года были проведены корректировочные операции. Расходы будущих периодов на сумму 56 тыс. руб. в части малоценных нематериальных активов были отнесены на нераспределенную прибыль и учтены на забалансовом счете в соответствии с требованиями ФСБУ 14/2022. Ниже приведены корректировки, отраженные в бухгалтерской отчетности 2024г.

(Суммы приведены в тыс. руб.).

Наименование Показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2023 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Отложенные налоговые активы	1180	261	7	267
Прочие внеоборотные активы	1190	1 404	(35)	1 370
Итого по разделу I	1100	1 665	(28)	1 637
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Прочие оборотные активы	1260	77	(21)	56
Итого по разделу II	1200	43 442	(21)	43 421
БАЛАНС	1600	45 107	(49)	45 058
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	20 843	(49)	20 794
Итого по разделу III	1300	20 853	(49)	20 804
БАЛАНС	1700	45 107	(49)	45 058

Раскрытие существенных показателей

(Суммы приведены в тыс. руб.).

Запасы (стр. 1210)

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
					поступлен ия и затраты	Выбыло		резерв под сниже ние стоимо сти	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
		себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансова я стоимость									
Запасы - всего в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности Готовая продукция Товары для перепродажи	за 2024г.	25 378	-	25 378	132 501	(126 678)	-	-	X		31 201	-	31 201
	за 2023г.	12 327	-	12 327	112 317	(99 266)	-	-	X		25 378	-	25 378
	за 2024г.	25 378	-	25 378	69 362	(63 539)	-	-	459		31 201	-	31 201
	за 2023г.	12 225	-	12 225	62 511	(49 358)	-	-	222		25 378	-	25 378
	за 2024г.	-	-	-	42 938	(42 938)	-	-	-		-	-	-
за 2023г.	-	-	-	36 399	(36 399)	-	-	-	-		-	-	-
за 2024г.				20 201	(20 201)	-	-	-	1 396		-	-	-
за 2023г.	102	-	-	102	13 407	(13 509)	-	-	210		-	-	-

Дебиторская задолженность (стр. 1230)

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		Учетная по условиям договоров	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло		Перевод из Дт в Кт задолженности	Перевод из Кт- в Дт задолженности	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитаю щиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погаше- ние	Списан- ие на финан- совый резуль- тат	Восста- новле- ние резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2024г.	11 704	(1 101)	13 955	-	(7 313)	(175)	(2 693)	-	-	18 171	(532)
	за 2023г.	7 593	(532)	8 745	-	(4 854)	-	(770)	220	-	11 704	(1 101)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024г.	1 679	(1 101)	352	-	(1 137)	-	(2 693)	-	-	894	(532)
	за 2023г.	532	(532)	1 147	-	-	-	(770)	-	-	1 679	(1 101)
Авансы выданные	за 2024г.	9 055	-	11 011	-	(6 037)	(175)	-	-	-	13 853	-
	за 2023г.	6 975	-	6 855	-	(4 775)	-	-	-	-	9 055	-
Прочая	за 2024г.	970	-	2 592	-	(139)	-	-	-	-	3 423	-
	за 2023г.	86	-	743	-	(79)	-	-	220	-	970	-
Итого	за 2024г.	11 704	(1 101)	13 955	-	(7 313)	(175)	(2 693)	-	-	18 171	(532)
	за 2023г.	7 593	(532)	8 745	-	(4 854)	-	(770)	220	-	11 704	(1 101)

Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Перевод из Дт в Кт задолжен- ность	Перевод из Кт в Дт задолжен- ность	Остаток на конец периода
			Поступление		выбыло		Перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	Перевод из Дт в Кт задолжен- ность			
			В результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитаю- щиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погаше- ние	Списание на финансов ый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Кредиты	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024г.	24 052	21 362	-	(22 669)	-	-	-	-	-	22 745
	за 2023г.	13 259	22 684	-	(12 111)	-	-	-	-	220	24 052
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2024г.	87	28	-	(55)	-	-	-	-	-	60
	за 2023г.	68	73	-	(54)	-	-	-	-	-	87
авансы полученные	за 2024г.	21 061	19 269	-	(20 024)	-	-	-	-	-	20 306
	за 2023г.	11 892	20 520	-	(11 351)	-	-	-	-	-	21 061
расчеты по налогам и взносам	за 2024г.	2 904	498	-	(2 590)	-	-	-	-	-	812
	за 2023г.	1 299	2 091	-	(706)	-	-	-	-	220	2904
Кредиты	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	за 2024г.	-	1 567	-	-	-	-	-	-	-	1 567
	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2024г.	24 052	21 362	-	(22 669)	-	-	X	-	-	22 745
	за 2023г.	13 259	22 684	-	(12 111)	-	-	X	-	220	24 052

Оценочные обязательства (стр. 1540), условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12.2024г. Обществом в соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» создано оценочное обязательство на оплату неиспользованных отпусков:

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	202	2 144	(2 115)		231

Затраты на производство (стр. 2120) и Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат (стр. 2210, 2220)

Наименование показателя	2024 год	2023 год
Себестоимость	63 139	49 908
В т. ч.:		
готовой продукции	42 938	36 399
В.т.ч.:		
Материальные затраты	42 079	35 807
Расходы на оплату труда	652	445
Отчисления на социальные нужды	207	147
Коммерческие расходы:	34 767	24 557
в т.ч.		
Материальные затраты	930	412
Расходы на оплату труда	23 254	15 440
Отчисления на социальные нужды	5 084	3 525
Амортизация	-	-
Прочие затраты	5 499	5 180
Управленческие расходы:	8 747	6 945
в т.ч.		
Расходы на оплату труда	6 764	5 135
Отчисления на социальные нужды	1 540	1 212
Прочие затраты	443	598
Итого по элементам	100%	100%
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. (без учета оборотов запасов между группами (видами))	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	106 653	81 410

Прочие доходы (стр. 2310, 2320, 2340)

Наименование	2024 год	2023 год
Доходы от участия в других организациях	-	-
Итого по строке 2310 «Доходы от участия в других организациях»	-	-
Проценты полученные	461	44
Проценты за использование банком свободных средств на счете	-	-
Итого по строке 2320 «Проценты к получению»	461	44
Реализация имущества	-	-
Расходы и доходы, связанные с арендаторами	-	-
Восстановленные резервы по сомнительным долгам	2 693	770
Курсовые разницы	-	-
Курсовые разницы при переоценке валютных остатков	126	153
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса (при конвертации)	92	-
Поступления от продажи иностранной валюты	-	-
Кредиторская задолженность с истекшим сроком давности	-	-
Судебные расходы и арбитражные сборы	-	-

Прибыль и убытки прошлых лет	-	-
Стоимость финансовых вложений	-	-
Стоимость вложений в уставные капиталы организаций	-	-
Штрафы, пени, полученные за нарушение условий договоров	-	-
Прочие доходы	1 211	518
Итого по строке 2340 «Прочие доходы»	4 122	1 441

Прочие расходы (стр. 2330, 2350)

Наименование	2024 год	2023 год
Проценты к уплате	-	-
Итого по строке 2330 «Проценты к уплате»	-	-
Реализация имущества	-	-
Расходы и доходы, связанные с арендаторами	-	-
Банковские услуги	139	116
Резерв по сомнительным долгам	2 124	1 338
Социально-культурные и спортивные мероприятия	-	-
Налоги, относящиеся на финансовый результат	-	-
Расходы и доходы, связанные с продажей и выбытием ОС	-	-
Списанная дебиторская задолженность	175	-
Штрафы, пени, уплаченные за нарушение условий договоров	-	-
НДС, не принимаемый для целей налогообложения	28	37
Прибыль и убытки прошлых лет	-	-
Судебные расходы и арбитражные сборы	-	-
Амортизация объектов непроизводственной сферы	-	-
Курсовые разницы по расчетам в у.е.	69	51
Покупка и продажа валюты	-	-
Стоимость вложений в уставные капиталы организаций	-	-
Прочие расходы	467	406
Итого по строке 2350 «Прочие расходы»	3 002	1 948

Информация о связанных сторонах и операциях с ними.

Общество в соответствии с пунктами 4, 6 и 11 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» классифицирует связанные стороны по ниже приведенным группам и критериям:

№ п/п	Группа связанных сторон	Критерий отнесения к группе	Связанные стороны
1	Контролирующие	Юридические и физические лица, имеющие право распоряжаться более чем 50 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "НОАХ ЭКТУЭЙШН КО.", ЛТД
		Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР ИВАНОВ ЕВГЕНИЙ АНАТОЛЬЕВИЧ
		Члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления	-----

Генеральный директор
21.02.2025г.



/Иванов Е.А./