

## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «СЕРТОН РУС» ЗА 2024 Г.**

### **1. Сведения об организации.**

Общество с ограниченной ответственностью «Сертон РУС» (ИНН/КПП 7709952299/770701001), было создано в соответствии с Федеральным законом РФ «Об акционерных обществах» и другими законодательными актами РФ и зарегистрировано 16 апреля 2014 года Межрайонной инспекцией ФНС России №46 по г.Москве (основной государственный регистрационный номер 1147746422120).

Организация зарегистрирована по адресу – 127473, г.Москва, ул.Краснопролетарская, д.16, стр.1

Юридический адрес соответствует фактическому нахождению организации.

Телефон - +7(495) 989-5484

Учредителями ООО «Сертон Рус» являются иностранные юридические лица:

- Сертон Русланд Б.В. (Нидерланды), номинальная стоимость доли которого в рублях 9 900 руб., что составляет 99%
- Сертон Энерджи Б.В. (Нидерланды) номинальная стоимость доли составляет 100 рублей, что составляет 1%

Уставный капитал в размере 10 000 рублей внесен полностью.

В соответствии с протоколом от 14.07.14 уставный капитал был увеличен на 20 000 Евро, которые отражены по курсу = 46 рублей. Таким образом, сумма уставного капитала составила 930 000 рублей, а добавочного -30 914 руб. (положительная курсовая разница).

В лице генерального директора выступает управляющая компания ООО «Юралинк». В связи с отсутствием в штатном расписании должности главного бухгалтера обязанности по ведению бухгалтерского учета и представлению отчетности возложены на генерального директора управляющей компании Шлингеманна Ф.Л.

ООО «Сертон РУС» зарегистрировано три обособленных подразделения:

- В Белгородской области, КПП 310245001, адрес 308518, Белгородская обл., Белгородский
- район, п.Новосадовый, ул.Ягодная, д.20
- В г.Краснодар, КПП 231145001, адрес 350072, г.Краснодар, ул.Солнечная, д.15/5
- В Ставропольском крае, КПП 261845001, 357375, Ставропольский край, Прегорный район, п. Нежинский

Данные обособленные подразделения не имеют отдельного расчетного счета и выделенного баланса.

Средняя численность сотрудников составила в 2022г. – 3 человек. Все сотрудники числятся в обособленном подразделении в Ставропольском крае.

Организация не подлежит обязательному аудиту, т.к. не подпадает под критерии, установленные ст.7 Закона от 07.08.2001 №119-ФЗ.

Основным видом деятельности является оптовая торговля прочими машинами и оборудованием для сельского и лесного хозяйства (ОКВЭД 51.66.2)

### **2. Финансово-хозяйственная деятельность**

В компании числятся займы, на общую сумму ЕВРО 365 000.00, предоставленные основным учредителем.

Дебиторская задолженность на сумму 26 066 тыс.руб. – это задолженность покупателей за проведенные работы.

Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2024 составляет 1 394 тыс. руб., основная часть которой – аванс, выплаченный компании поставщику.

Задолженности по налогам нет.

Сотрудников на 31.12.2024 в организации нет.



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Манджиева Саглара  
Григорьевна**  
(расшифровка подписи)

20 января 2025 г.



**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	12 093	-	15 242	-	(1 271)	-	-	-	-	1	-	26 066	-
	5530	за 2023г.	6 246	-	10 201	-	(4 391)	-	-	-	-	38	-	12 093	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	8 482	-	14 697	-	(153)	-	-	-	-	-	-	23 027	-
	5531	за 2023г.	154	-	8 328	-	-	-	-	-	-	-	-	8 482	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	1 346	-	-	-	(1 116)	-	-	-	-	-	-	231	-
	5532	за 2023г.	1 360	-	-	-	(13)	-	-	-	-	-	-	1 346	-
Прочая	5513	за 2024г.	2 265	-	545	-	(2)	-	-	-	-	1	-	2 808	-
	5533	за 2023г.	4 732	-	1 873	-	(4 378)	-	-	-	-	38	-	2 265	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2024г.	12 093	-	15 242	-	(1 271)	-	-	-	X	1	-	26 066	-
	5520	за 2023г.	6 246	-	10 201	-	(4 391)	-	-	-	X	38	-	12 093	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	36 205	8 992	-	(6 470)	-	-	-	-	38 728
	5573	за 2023г.	27 614	11 751	-	(3 160)	-	-	-	-	36 205
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	4 508	498	2 481	(1 171)	-	-	1	-	6 317
	5580	за 2023г.	3 266	138	2 085	(1 019)	-	-	38	-	4 508
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	743	486	-	(143)	-	-	-	-	1 087
	5581	за 2023г.	787	138	-	(182)	-	-	-	-	743
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	385	-	-	(385)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	611	12	-	(317)	-	-	1	-	308
	5583	за 2023г.	738	-	-	(165)	-	-	38	-	611
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	3 154	-	2 481	(712)	-	-	-	-	4 923
	5585	за 2023г.	1 301	-	2 085	(232)	-	-	-	-	3 154
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	55	-	-	(55)	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	4 508	498	2 481	(1 171)	-	X	1	-	6 317
	5570	за 2023г.	3 266	138	2 085	(1 019)	-	X	38	-	4 508

**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Манджиева Сагара  
Григорьевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

20 января 2025 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	3 731	6 909
Отчисления на социальные нужды	5630	656	1 296
Амортизация	5640	249	249
Прочие затраты	5650	4 629	4 646
Итого по элементам	5660	9 265	13 100
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	9 265	13 100

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

**Манджиева Саглара  
Григорьевна**  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

20 января 2025 г.