

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Реиннольц»
за 2023 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Участникам ООО «Реиннольц»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Реиннольц» (ООО «Реиннольц», далее по тексту – «Общество», ОГРН 1125476006820), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- отчета о финансовых результатах за 2023 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2023 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2023 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2023 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

КЛЮЧЕВЫЕ ВОПРОСЫ АУДИТА

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах. Мы определили, что ключевые вопросы аудита, о которых необходимо сообщить в нашем заключении, отсутствуют, так как отсутствуют вопросы, которые требовали нашего значительного внимания.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация представляет собой информацию в годовом отчете, за исключением годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и нашего аудиторского заключения о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ, ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках проведения аудита в соответствии с МСА мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основой для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством Общества, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем лицам, отвечающим за корпоративное управление Общества, заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения лиц, отвечающих за корпоративное управление Общества, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Лицо, действующее от имени аудиторской организации на основании доверенности № ОБ/10723/24-ФЗ-59 от 01 июля 2023 г. сроком до 30 июня 2024 г. руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение, (ОРНЗ 22006036416)



Илья Валерьевич Красильников

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»,
ОГРН 1027739127734,

127473, г. Москва, ул. Краснопролетарская, дом 16, строение 1, этаж 6, помещение I, комната 29,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006017998

«29» марта 2024 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Реиннольц" (ООО "Реиннольц")	по ОКПО	30793400		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5406697416		
Вид экономической деятельности	Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрации и очистки газов	по ОКВЭД 2	28.25.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	620072, Свердловская обл, г Екатеринбург, ул Конструкторов, д. 5, офис 336				
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "ФинЭкспертиза"					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ИНН	7708096662		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1027739127734		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П1.1	Нематериальные активы	1110	412	225	161
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П2.1	Основные средства	1150	59 483	60 508	44 388
	в том числе:				
	Активы в форме права пользования		38 090	35 422	18 856
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П3.1	Финансовые вложения	1170	100	100	100
	Отложенные налоговые активы	1180	11 870	8 437	4 679
	Прочие внеоборотные активы	1190	7 188	8 574	8 856
	Итого по разделу I	1100	79 054	77 844	58 184
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
П4.1	Запасы	1210	170 443	136 993	95 371
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П5.1	Дебиторская задолженность	1230	327 468	239 107	155 228
П3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Ф4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	15 685	59 992	1 052
	Прочие оборотные активы	1260	11 151	6 676	407
	Итого по разделу II	1200	524 747	442 768	252 058
	БАЛАНС	1600	603 801	520 612	310 242

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Ф3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 000	1 000	1 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
Ф2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	37 520	47 431	46 059
	Итого по разделу III	1300	38 520	48 431	47 059
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П5.3	Заемные средства	1410	200 117	170 850	82 917
	Отложенные налоговые обязательства	1420	14 424	11 473	7 163
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
П5.3	Прочие обязательства	1450	22 901	27 504	17 968
	Итого по разделу IV	1400	237 442	209 827	108 048
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
П5.3	Заемные средства	1510	112 140	47 791	71 844
П5.3	Кредиторская задолженность	1520	193 501	198 008	75 666
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П7	Оценочные обязательства	1540	6 958	4 263	2 730
П5.3	Прочие обязательства	1550	15 239	12 292	4 895
	Итого по разделу V	1500	327 839	262 354	155 135
	БАЛАНС	1700	603 801	520 612	310 242



Руководитель

(подпись)

Блохин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2023 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Реиннольц" (ООО
Организация "Реиннольц")

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической
деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общества с ограниченной
ответственностью

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2023

30793400

5406697416

28.25.1

12300

16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Выручка	2110	737 165	253 134
П6	Себестоимость продаж	2120	(545 335)	(152 882)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	191 830	100 252
	Коммерческие расходы	2210	-	-
П6	Управленческие расходы	2220	(113 253)	(67 507)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	78 577	32 745
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	10 000
	Проценты к получению	2320	1 225	1 007
	Проценты к уплате	2330	(45 798)	(19 716)
	Прочие доходы	2340	8 108	14 581
	Прочие расходы	2350	(34 368)	(36 694)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 744	1 923
ФЗ	Налог на прибыль	2410	(2 114)	(551)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	(2 595)	-
	отложенный налог на прибыль	2412	482	(551)
	Прочее	2460	-	-
ФЗ	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 630	1 372

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 630	1 372
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель (подпись)

Блохин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2023 г.

Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Реиннольц" (ООО "Реиннольц")	Коды
Идентификационный номер налогоплательщика		0710004
Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрации и очистки газов		31 12 2023
Вид экономической деятельности		30793400
Организационно-правовая форма / форма собственности	ИНН	5406697416
Общества с ограниченной ответственностью	по ОКПО	28.25.1
ответственностью / Частная собственность	по ОКПОФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2021 г.	3100	1 000	-	-	-	46 059	47 059
За 2022 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	1 372	1 372
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	1 372	1 372
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

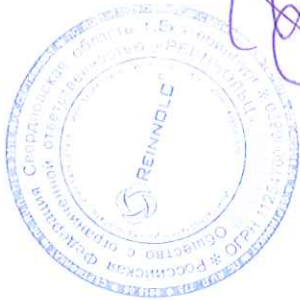
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2022 г.	3200	1 000	-	-	-	47 431	48 431
За 2023 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 672	5 672
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 672	5 672
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(15 582)	(15 582)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(15 582)	(15 582)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2023 г.	3300	1 000	-	-	-	37 520	38 520

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	Изменения капитала за 2022 г.		На 31 декабря 2022 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Чистые активы	3600	38 520	48 431	47 059



Руководитель _____ (подпись)
Блохин Павел
Александрович
_____ (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2023 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710005		
			31	12	2023
Организация	Общество с ограниченной ответственностью "Реиннольц" (ООО "Реиннольц")	по ОКПО	30793400		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5406697416		
Вид экономической деятельности	Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрации и очистки газов	по ОКВЭД 2	28.25.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12300	16	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	482 830	397 518
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	470 743	395 919
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	12 087	1 599
Платежи - всего	4120	(584 245)	(404 905)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(371 354)	(298 857)
в связи с оплатой труда работников	4122	(139 264)	(59 898)
процентов по долговым обязательствам	4123	(40 713)	(16 776)
налога на прибыль организаций	4124	(821)	(2 698)
прочие платежи	4129	(32 093)	(26 676)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(101 415)	(7 387)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	10 543
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	543
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	10 000
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 278)	(1 815)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(3 278)	(1 815)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 278)	8 728

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	157 072	238 281
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	157 072	137 956
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	100 000
купонный доход по облигациям	4315	-	325
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(96 731)	(180 628)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(12 709)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(64 257)	(174 699)
прочие платежи	4329	(19 765)	(5 929)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	60 341	57 653
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(44 352)	58 994
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	59 992	1 052
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	15 685	59 992
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	45	(54)



Руководитель

(подпись)

Блохин Павел
Александрович

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

15

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	614	(389)	274	-	-	(102)	-	-	-	888	(490)
	5110	за 2022г.	481	(320)	133	-	-	(69)	-	-	-	614	(389)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	-	-	274	-	-	(46)	-	-	-	274	(46)
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	5102	за 2023г.	91	(45)	-	-	-	(10)	-	-	-	91	(54)
	5112	за 2022г.	91	(35)	-	-	-	(10)	-	-	-	91	(45)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103	за 2023г.	108	(50)	-	-	-	(9)	-	-	-	108	(59)
	5113	за 2022г.	108	(40)	-	-	-	(10)	-	-	-	108	(50)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5104	за 2023г.	282	(282)	-	-	-	-	-	-	-	282	(282)
	5114	за 2022г.	282	(245)	-	-	-	(37)	-	-	-	282	(282)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	289	-	(274)	15
	5190	за 2022г.	-	133	-	(133)	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	274	-	(274)	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеоорлик 3D "Технология термодистилляции промышленных стоков"	5182	за 2023г.	-	15	-	-	15
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-
Товарный знак "RePlate"	5183	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5193	за 2022г.	-	80	-	(80)	-
Сайт Рейнгольд Инвестиции (reinhold-invest.ru)	5184	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5194	за 2022г.	-	53	-	(53)	-
Фильм презентационный "Reinhold" на производственной площадке проекта Exeger							



Руководитель _____
(подпись)

Блохин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	75 831	(15 372)	15 970	(5 570)	3 900	(16 728)	-	-	86 231	(28 200)
	5210	за 2022г.	52 414	(8 026)	25 424	(2 006)	283	(7 629)	-	-	75 831	(15 372)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	3 717	(1 394)	-	-	-	(1 394)	-	-	3 717	(2 789)
	5211	за 2022г.	3 717	-	-	-	-	(1 394)	-	-	3 717	(1 394)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	29 907	(9 258)	6 322	(5 396)	3 811	(2 873)	-	-	30 833	(8 320)
	5212	за 2022г.	26 440	(7 413)	3 467	-	-	(1 846)	-	-	29 907	(9 258)
Здания в виде актива в форме права пользования	5203	за 2023г.	18 603	(3 620)	1 634	-	-	(3 939)	-	-	20 237	(7 560)
	5213	за 2022г.	18 856	-	814	(1 341)	142	(3 763)	-	-	18 603	(3 620)
Земельные участки в виде актива в форме права пользования	5204	за 2023г.	20 439	-	3 870	-	-	(7 748)	-	-	24 309	(7 748)
	5214	за 2022г.	-	-	20 777	(63)	63	(63)	-	-	20 439	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	590	(108)	2 570	-	-	(181)	-	-	3 161	(288)
	5215	за 2022г.	1 050	(19)	-	(459)	46	(135)	-	-	590	(108)
Офисное оборудование	5206	за 2023г.	2 131	(753)	1 575	(89)	54	(551)	-	-	3 617	(1 250)
	5216	за 2022г.	1 908	(400)	366	(142)	31	(384)	-	-	2 131	(753)
Другие виды основных средств	5207	за 2023г.	443	(238)	-	(85)	35	(41)	-	-	358	(244)
	5217	за 2022г.	443	(194)	-	-	-	(44)	-	-	443	(238)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2023г.	49	14 418	(1 762)	(11 254)	1 451
	5250	за 2022г.	-	25 472	-	(25 424)	49
в том числе:							
Стенд для гидравлических испытаний теплообменного, емкостного оборудования, испарительной и деаэрации	5241	за 2023г.	-	604	-	-	604
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D 15 15.6", IPS, Intel Core i5 1135G7 2.4ГГц, 8ГБ, 256ГБ, SSD	5242	за 2023г.	49	-	-	(49)	-
	5252	за 2022г.	-	195	-	(146)	49
Комплекс работ по обустройству Площадки Полеводство	5243	за 2023г.	-	847	-	-	847
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 240 G8, 14", Intel Core i5 1035G1 1.0ГГц, 8ГБ, 256ГБ, SSD, intel UHD Graphics,	5244	за 2023г.	-	46	-	(46)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Asus ZenBook 14 UX425EA-KI831W 14" FHD IPS i5 1135G7/8Gb/512Gb	5245	за 2023г.	-	147	-	(147)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сварочный вращатель - вращатель роликовый опорный 50т	5246	за 2023г.	-	3 523	1 762	(1 762)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук Huawei MateBook D 15 15.6" IPS, Intel Core i5 1135G7 2.4ГГц, 8ГБ, 256ГБ, SSD, intel Iris	5247	за 2023г.	-	255	-	(255)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Монитор Iiyama ProLite XU2493HS-B4 23.8"	5248	за 2023г.	-	39	-	(39)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Проектор INFOCUS IN1026	5249	за 2023г.	-	59	-	(59)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дефектоскоп ультразвуковой А1212		за 2023г.	-	339	-	(339)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 240 G8 i5-1035G1/8GB/256GB/14" FHD/UHD/W10H/Black		за 2023г.	-	88	-	(88)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Монитор 23.8" Iiyama XUB2492HSU-B1 Black		за 2023г.	-	25	-	(25)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 240 G8 43W62EA		за 2023г.	-	127	-	(127)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеокарта AFOX GeForce GTX 1660 SUPER 6144M6		за 2023г.	-	17	-	(17)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Ноутбук HP 240 8G i5-1035G1/8GB/256GB/14"		за 2023г.	-	45	-	(45)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок магнитный сверлильный Euroboor ECO 100S+Л		за 2023г.	-	138	-	(138)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Планшет Xiaomi Pad 5 Cosmic Gray 6gb RAM 256 ROM		за 2023г.	-	33	-	(33)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Монитор IIYAMA ProLine XUB2492HSU-B1 23.8" черный (№1)	за 2023г.	-	164	(164)	-
Ноутбук ASUS Zenbook UX425EA-K1862W, 14" IPS, intel core i5 1135G7	за 2022г.	-	-	-	-
Ноутбук HP 240 G8, 14", UWVA, intel Core i5 1035G1 №1	за 2023г.	-	72	(72)	-
Ноутбук HP 240 G8, 14", UWVA, intel Core i5 1035G1 №2	за 2022г.	-	-	-	-
Ноутбук HP 240 G8, 14", UWVA, intel Core i5 1035G1 №3	за 2023г.	-	52	(52)	-
Ноутбук HP 240 G8, 14", UWVA, intel Core i5 1035G1 №4	за 2022г.	-	-	-	-
Ноутбук HP 240 G8, 14", IPS, IPS, intel Core i5 1035G1 1ГГц, 4 ядерный 8ГБ DDR4	за 2023г.	-	52	(52)	-
Полуавтомат сварочный Phoenix XQ 400 puls decompact, серийный номер 0000798701	за 2022г.	-	-	-	-
Аппарат сварочный TIG с жидкостным охлаждением, Tetrix 351 Synergic FW, серийный номер 0000788740	за 2023г.	-	1 117	(1 117)	-
Аппарат сварочный TIG с жидкостным охлаждением, Tetrix 451 Synergic FW, серийный номер 0000749203	за 2022г.	-	799	(799)	-
Полуавтомат сварочный Phoenix XQ 400 puls decompact, серийный номер 0000766528	за 2023г.	-	1 055	(1 055)	-
Аренда нежилого помещения № 64 г.Екатеринбург, ул.Конструкторов, 5 (ООО УУК) 01.05.2023-31.12.2026	за 2022г.	-	-	-	-
Аппарат сварочный Tetrix XQ 400 PulsDC W Expert 3.0 с жидкостным охлаждением, сер. номер 0000812232	за 2023г.	-	1 100	(1 100)	-
Аппарат сварочный Tetrix XQ 500 Puls DC W Expert 3.0 с жидкостным охлаждением, сер. номер 0000812234	за 2022г.	-	-	-	-
Ноутбук HP 240 G8, 14", IPS, IPS, intel Core i5 1135G7 2.4ГГц, 8ГБ	за 2023г.	-	1 238	(1 238)	-
Мультипликатор-усилитель крутящего момента 14/23 3/4" 1/2; 10 000 Нм.	за 2022г.	-	-	-	-
Ноутбук HP 240 G8 i5-1135G7 14" FHD IPS AG/8/Gb256Gb SSD/W10P	за 2023г.	-	92	(92)	-
Монитор Iiyama 23.8" ProLite XUB2492HS-B4 черный	за 2022г.	-	301	(301)	-
Монитор Iiyama 23.8" ProLite XUB2493HS-B4 черный IPS LED 16:9 HDMI	за 2023г.	-	-	-	-
Монитор Samsung 31.5" 32A600U черный VA LED 5ms 16:9 HDMI	за 2022г.	-	69	(69)	-
Сварочный аппарат EWM Tetrix 501 AC/DC	за 2023г.	-	18	(18)	-
	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	14	(14)	-
	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	26	(26)	-
	за 2022г.	-	-	-	-
	за 2023г.	-	966	(966)	-

Аренда зем.участка г.Екатеринбург,тер.Ново-Свердл.ТЭЦ,37А(ООО Генерация) 01.01.2022-31.12.2026	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аренда нежилого помещения № 61 г.Екатеринбург, ул.Конструкторов, 5 (ООО УУК) 26.08.2022-31.12.2026	за 2022г.	-	337	-	(337)	-
Аппарат сварочный MIG/MAG для полуавтоматической сварки Titan XQ500 pulse, серийный номер 0000780873	за 2023г.	-	-	-	-	-
Аппарат сварочный TIG с жидкостным охлаждением, Tefix 551 AC/DC Synergic FM, серийн.ном. 0000782216	за 2022г.	-	814	-	(814)	-
Аренда зем.участка г.Екатеринбург, ст.Сысерть, участок № 1 (ИП Шумихина). Кад.номер 66:41:0513041:67	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 140	-	(1 140)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 060	-	(1 060)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	20 439	-	(20 439)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 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	4 246	4 246	11 859
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основное средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость немортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

Блохин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель
Блохин Павел
Александрович
(подпись)
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
								себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	136 993	-	-	136 993	1 357 453	(1 324 003)	-	-	X	170 443	-	170 443
	5420	за 2022г.	95 371	-	-	95 371	508 332	(466 909)	-	-	X	136 993	-	136 993
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	51 687	-	-	51 687	256 812	(239 265)	-	-	84 665	69 234	-	69 234
	5421	за 2022г.	50 105	-	-	50 105	114 775	(113 194)	-	-	100 064	51 687	-	51 687
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	236 579	(236 579)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	94 228	(94 228)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	645	-	-	645	243 702	(243 514)	-	-	-	833	-	833
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	47 959	(47 315)	-	-	-	645	-	645
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	32 458	-	-	32 458	280 131	(312 294)	-	-	-	295	-	295
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	87 061	(54 603)	-	-	-	32 458	-	32 458
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	52 204	-	-	52 204	340 228	(292 351)	-	-	-	100 081	-	100 081
	5425	за 2022г.	45 266	-	-	45 266	164 508	(157 570)	-	-	-	52 204	-	52 204
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Блохин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

25 марта 2024 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	погашение	выбыло	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную задолженность	восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	240 004	(897)	304 932	2 (217 469)	-	(897)	-	-	-	327 468	-
	5530	за 2022г.	156 126	(897)	123 725	167 (39 861)	(153)	-	-	-	-	240 004	(897)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	145 894	-	237 957	- (144 496)	-	-	-	-	-	239 355	-
	5531	за 2022г.	137 318	-	34 278	- (25 703)	-	-	-	-	-	145 894	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	87 774	(897)	60 444	- (69 205)	-	(897)	-	-	-	79 014	-
	5532	за 2022г.	8 867	(364)	84 825	- (5 764)	(153)	-	-	-	-	87 774	(364)
Прочая	5513	за 2023г.	6 336	(897)	6 530	2 (3 768)	-	(897)	-	-	-	9 100	-
	5533	за 2022г.	9 941	(533)	4 622	167 (8 394)	-	-	-	-	-	6 336	(533)
в том числе расчеты с таможен и тендерными площадками	5514	за 2023г.	3 688	-	29 950	- 27 948	-	-	-	-	-	5 690	-
	5534	за 2022г.	913	-	16 648	- 13 873	-	-	-	-	-	3 688	-
Итого	5500	за 2023г.	240 004	(897)	304 932	2 (217 469)	-	(897)	-	X	-	327 468	-
	5520	за 2022г.	156 126	(897)	123 725	167 (39 861)	(153)	-	-	X	-	240 004	(897)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	897	-	897	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	364	-	364	-
прочая	5543	-	-	533	-	533	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долгосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)							перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	198 354	134 036	-		(109 352)	-	-	223 018	
	5571	за 2022г.	100 885	131 286	-		(33 817)	-	-	198 354	
	5552	за 2023г.	10 850	123 400	-		(34 133)	-	-	100 117	
	5572	за 2022г.	2 917	9 993	-		(2 060)	-	-	10 850	
	5553	за 2023г.	160 000	-	-		(60 000)	-	-	100 000	
	5573	за 2022г.	80 000	104 185	-		(24 185)	-	-	160 000	
	5554	за 2023г.	27 504	10 636	-		(15 239)	-	-	22 901	
	5574	за 2022г.	17 968	17 108	-		(7 572)	-	-	27 504	
	5555	за 2023г.	-	-	-		-	X	X	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-		-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	258 091	298 018	41 608		(292 108)	-	-	320 880	
	5580	за 2022г.	152 405	334 383	17 819		(246 515)	(1)	-	258 091	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	3 102	85 394	-		(1 752)	-	-	86 744	
	5581	за 2022г.	11 688	2 688	-		(11 273)	(1)	-	3 102	
	5562	за 2023г.	186 481	70 052	-		(173 876)	-	-	82 657	
	5582	за 2022г.	50 991	186 281	-		(50 791)	-	-	186 481	
	5563	за 2023г.	6 138	15 512	82		(5 345)	-	-	16 387	
	5583	за 2022г.	10 774	4 700	39		(9 375)	-	-	6 138	
	5564	за 2023г.	24 112	49 906	14 089		(37 446)	-	-	50 660	
	5584	за 2022г.	43 829	67 532	3 813		(91 062)	-	-	24 112	
	5565	за 2023г.	23 679	71 760	27 437		(61 396)	-	-	61 480	
	5585	за 2022г.	28 015	64 316	13 967		(82 619)	-	-	23 679	
прочая	5566	за 2023г.	14 579	20 666	-		(12 293)	-	-	22 953	
	5586	за 2022г.	7 108	8 866	-		(1 396)	-	-	14 579	
	5567	за 2023г.	-	-	-		-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-		-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	456 445	432 054	41 608		(401 460)	X	-	543 898	
Итого	5570	за 2022г.	253 290	465 669	17 819		(280 332)	(1)	X	456 445	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

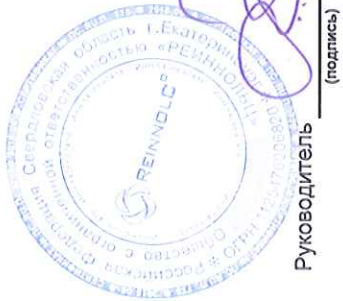
Блохин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	220 458	100 272
Расходы на оплату труда	5620	114 352	51 085
Отчисления на социальные нужды	5630	23 043	10 246
Амортизация	5640	16 829	7 698
Прочие затраты	5650	73 769	74 775
Итого по элементам	5660	448 451	244 076
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	233 632	16 354
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(23 494)	(40 041)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	658 589	220 389

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



Руководитель

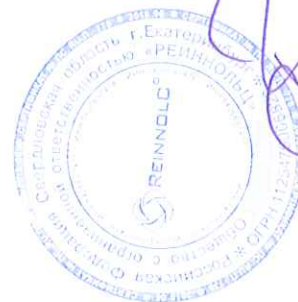
Блохин Павел
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 263	9 723	(6 566)	(462)	6 958



Руководитель _____
(подпись)
Блохин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	82 153	56 557	50 547
зalog	5811	33 751	3 716	12 115
поручительство	5812	48 402	44 441	38 432



Руководитель _____
Блохин Павел
Александрович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
в том числе:	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
за 2023г.					
за 2022г.					


(подпись)

Руководитель

Блохин Павел
Александрович
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

Пояснения
к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Реиннольц»
за 2023 год
(единица измерения: тыс.руб.)

I. Краткие сведения об Организации

1.1. Наименование организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Реиннольц».

Сокращенное наименование: ООО «Реиннольц»

Полное наименование на английском языке: Limited liability company «ReinnolC».

1.2. Местонахождение и почтовый адрес

Местонахождение и почтовый адрес Организации - 620010, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Конструкторов, д. 5, оф. 336

1.3. Данные о государственной регистрации

Организация зарегистрирована Межрайонной инспекцией ФНС № 16 по Новосибирской области. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за ОГРН № 125476006820 от 23 января 2012 г.

С 3 мая 2018 г. в связи со сменой юридического адреса Организация поставлена на учет Межрайонной ИФНС России по Кировскому району города Екатеринбурга.

29 апреля 2014 г. единственным участником Общества было принято решение о смене наименования с ООО «НЕКСАН Сибирь» на ООО Урало-Сибирская Компания «НЕКСАН». 03 мая 2018 года Общим собранием участников Общества было принято решение о смене наименования с ООО Урало-Сибирская Компания «НЕКСАН» на ООО «Реиннольц»

Исполнительным органом Организации является Генеральный директор (с 23.01.2012). В Организации совет директоров не создавался.

1.4. Сведения об уставном капитале Организации

Уставный капитал Организации составляет 1 000 000 (Один миллион) рублей и разделен на доли. В течение 2023 года изменений величины уставного капитала не производилось. Уставный капитал на отчетную дату (31.12.2023) оплачен полностью.

1.5. Доли в уставном капитале

50 % доли Общества принадлежит Елагину Андрею Александровичу;

50 % доли общества принадлежит Блохину Павлу Александровичу.

1.6. Бенефициарные владельцы Организации

- Елагин Андрей Александрович;

- Блохин Павел Александрович.

1.7. Обособленные подразделения Организации

Организация не имеет обособленных подразделений.

1.8. Информация о связанных сторонах на 31.12.2023:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания) в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)
1	2	3	4	5
1	Блохин Павел Александрович	Гражданство – РФ Генеральный директор ООО «Реиннольц»	Участник ООО «Реиннольц» с долей в уставном капитале 50 %	23.01.2012
2	Елагин Андрей Александрович	Гражданство – РФ Не является сотрудником ООО «Реиннольц»	Участник ООО «Реиннольц» с долей участия 50 %	20.04.2018
3	ООО «Реиннольц Лаб»	121205, г. Москва, территория инновационного центра «Сколково», Большой бульвар, д. 42, строение 1, этаж 0, помещение 140, место 25	ООО «Реиннольц» является единственным участником ООО «Реиннольц Лаб» с долей в уставном капитале 100 %.	06.06.2018
4	ООО УСК «НЕКСАН»	620010, г. Екатеринбург, ул. Конструкторов, д. 5, оф. 34	Блохин Павел Александрович владеет 1/3 доли в уставном капитале ООО УСК НЕКСАН» Елагин Андрей Александрович владеет 1/3 доли в уставном капитале ООО УСК «НЕКСАН»	20.04.2018
5	NeoBrine Technologies (FZC)	Sharjah Research, Technology & Innovation Park, офис № 157, коммерческий регистрационный номер 5193,	Блохин П.А. является директором NeoBrine Technologies. Блохин П.А. владеет 50% акций в уставном капитале NeoBrine Technologies. Елагин А. А. владеет 50% акций в УК NeoBrine Technologies	20.09.2023

1.9. Информация о сделках со связанными сторонами за 2023 и 2022 гг.

В 2023 году со связанными сторонами осуществлялись нижеследующие сделки/операции (в тыс.руб. с учетом НДС):

Аффилированная компания/ Вид операции	Сальдо на начало года		Обороты		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
ООО «Реиннольц Лаб»						
приобретение товаров, работ, услуг	75 745	2	360 809	420 981	52 172	36 600
продажа товаров, работ, услуг	24 593		69 839	48 522	45 911	
продажа ОС и других внеоборотных активов						
предоставление имущества в аренду;						
получение займов, включая проценты						
ООО УСК «Нексан»						
продажа товаров, работ, услуг	110 800		113 182	222 080	1 902	
аренда имущества						
Блохин Павел Александрович						
получение займов, включая проценты			4 465	4 460	5	
Елагин Андрей Александрович	Операции/сделки в 2023 году не осуществлялись					

Расчеты со связанными сторонами в 2023 году осуществлялись в безналичном порядке, по ценам, не отличающимся от рыночных.

В 2022 году со связанными сторонами осуществлялись нижеследующие сделки/операции (в тыс.руб. с учетом НДС):

Аффилированная компания/ Вид операции	Сальдо на начало года		Обороты		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
ООО «Реиннольц Лаб»						
приобретение товаров, работ, услуг	4 098		148 563	76 916	75 745	2

Аффилированная компания/ Вид операции	Сальдо на начало года		Обороты		Сальдо на конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
продажа товаров, работ, услуг	18 218		39 197	32 822	24 593	
продажа ОС и других внеоборотных активов	56		540	596		
предоставление имущества в аренду;	314			314		
получение займов, включая проценты			35 038	35 038		
ООО УСК «Нексан»						
продажа товаров, работ, услуг	111 000			200	110 800	
аренда имущества			225	225		
Блохин Павел Александрович						
получение займов, включая проценты			13 337	13 337		
Елагин Андрей Александрович	Операции/сделки в 2022 году не осуществлялись					

Расчеты со связанными сторонами в 2023 году осуществлялись в безналичном порядке, по ценам, не отличающимся от рыночных.

Денежные потоки со связанными сторонами за 2023 год (без учета НДС).

	ООО "Реиннольц Лаб"	ООО УСК "Нексан"	Блохин П.А.
Поступления от продажи продукции (работ, услуг)	48 522		
Платежи за сырье, материалы, работы, услуги	(177 964)	(1 902)	
Платежи процентов по долговым обязательствам			
Поступления от продажи внеоборотных активов			
Поступления от дивидендов			
Получение кредитов и займов			4 460
Возврат кредитов и займов			(4 460)
Сальдо денежных потоков	(129 442)	(1 902)	

Денежные потоки со связанными сторонами за 2022 год (без учета НДС).

	ООО "Реиннольц Лаб"	ООО УСК "Нексан"	Блохин П.А.
Поступления от продажи продукции (работ, услуг)	27 660	167	
Платежи за сырье, материалы, работы, услуги	(123 803)	(188)	
Платежи процентов по долговым обязательствам	(148)		(231)
Поступления от продажи внеоборотных активов	450		
Поступления от дивидендов	10 000		
Получение кредитов и займов	34 890		13 050
Возврат кредитов и займов	(34 890)		(13 050)
Сальдо денежных потоков	(85 841)	(21)	(231)

1.10. Информация о составе основного управленческого персонала и размерах вознаграждений, выплачиваемых им

Информация о составе основного управленческого персонала Организации за 2023-2022 гг.

Должность	ФИО
Генеральный директор	Блохин Павел Александрович

Информация о размерах краткосрочных вознаграждений, выплачиваемых Организацией основному управленческому персоналу в 2023-2022 гг.:

Вид вознаграждения / начисления	Начислено В 2023 году (тыс. руб.)	Начислено В 2022 году (тыс. руб.)
Начисления, связанные с оплатой труда, включая НДФЛ	4 609	3 581
Начисления взносов во внебюджетные фонды	706	382

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты — 31.12.2023) отсутствуют.

II. Основные показатели деятельности

2.1. Среднесписочная численность

Среднесписочная численность персонала Организации за 2023 год - 61, в 2022 году среднесписочная численность - 32.

2.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Организации в соответствии с Уставом является:

Производство и реализация теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрации и очистки газов, и прочего оборудования.

2.3. Применяемые режимы налогообложения

Организация в 2023 – 2022 гг. применяла Общую систему налогообложения и являлась плательщиком налога на прибыль.

Общество относится к малым предприятиям В едином реестра субъектов малого и среднего предпринимательства присвоен номер № ЮЭ9965-21-11756015.

В 2023 году получена выручка от реализации товаров, работ, услуг в объеме 737 165 тысяч рублей. Выручка признается по методу начисления.

Структура продаж Организации представлена в таблице:

Выручка от реализации (тыс.руб.)	2023 год	2022 год
1. Производство и реализация теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрации и очистки газов, и прочего оборудования	323 073	224 379
2. Выручка от реализации покупных товаров	414 092	28 755
ИТОГО, тыс. руб.:	737 165	253 134

Финансовым результатом деятельности Организации в 2023 году стала чистая прибыль в размере 5 630 тыс. руб.; в 2022 году получена чистая прибыль в размере 1 372 тыс. руб.

III. Принципы учетной политики

3.1. Капитальные вложения

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина от 17.09.2020 № 204н перспективно.

Под капитальными вложениями понимаются определяемые затраты организации на приобретение, создание и (или) восстановление объектов основных средств.

3.2. Основные средства

ФСБУ 6/2020 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

К незначительным активам Общества относятся ОС, стоимостью менее 50 000 руб. за единицу по нижеперечисленным группам объектов:

- спецодежда, спецобувь и СИЗ;
- инструмент, производственный и хозяйственный инвентарь;
- мебель, офисная техника (за исключением компьютеров, системных блоков, мониторов, ноутбуков, принтеров и МФУ);
- запчасти, резервное оборудование, вспомогательное оборудование.

Стоимостной лимит для незначительных ОС проверяется ежегодно. Также ежегодно проверяются и при необходимости пересматриваются группы объектов, в отношении которых применяется стоимостной лимит исходя из инвестиционных планов организации.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости, производственного оборудования, транспортных средств, компьютеров, системных блоков, мониторов, ноутбуков, принтеров и МФУ. Данные ОС считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6/2020 вне зависимости от их стоимости.

Затраты на текущий ремонт и техобслуживание относятся на расходы текущего периода. Затраты на замену крупных узлов или составляющих основных средств капитализируются при одновременном списании балансовой стоимости замененных частей.

Стоимость основных средств погашается посредством амортизации. По всем объектам основных средств, за исключением основных средств, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом, т.е. методом равномерного списания первоначальной стоимости активов до ликвидационной стоимости в течение срока их полезного использования.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Начисление амортизации по основным средствам производится независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде.

Начисление амортизации по основным средствам не приостанавливается (в том числе в случаях простоя или временного прекращения использования основных средств) за исключением случая, когда ликвидационная стоимость объекта основных средств становится меньше его балансовой стоимости, начисление амортизации по нему возобновляется.

Общество ежегодно на 31 декабря проверяет ОС на наличие признаков обесценения (п. 38 ФСБУ 6/2020, п. 9, 12-14 МСФО 36). Внутри года проверка будет проходить, только если возникнут события, очевидно приводящие к обесценению ОС.

3.3. Аренда

Общество отражает объекты аренды недвижимого имущества с применением ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н.

3.4. Доходы/расходы

В составе доходов по обычным видам деятельности учитываются:

выручка от продажи продукции (теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха, промышленного, холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрации и очистки газов, и прочего оборудования)

выручка от продажи товаров;

доходы, связанные с выполнением работ, оказанием услуг производственного характера.

К доходам от обычных видов деятельности может быть приравнена деятельность, предусмотренная Уставом, доходы от которой Общество получает регулярно, и доля в общей сумме доходов составляет не менее пяти процентов.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

К прочим доходам/расходам относятся доходы/расходы, не учитываемые в качестве доходов/расходов от обычных видов деятельности.

Управленческие расходы признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности полностью в отчетном году.

Управленческие расходы отражаются в отчетности отдельной строкой «Управленческие расходы».

3.5. Формирование бухгалтерской отчетности и показателей бухгалтерской отчетности

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС.

Сырье, материалы и прочие активы, которые используются для создания внеоборотных активов, в бухгалтерском балансе отражаются в составе внеоборотных активов.

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы в следующих случаях:

- правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- доходы и расходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной жизни, не являются существенными для характеристики финансового положения организации.

Свернуто показываются прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение запасов, под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

Денежные потоки отражаются в Отчете о движении денежных средств (ОДДС) свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

К числу таких денежных потоков организация относит:

- денежные потоки комиссионера (агента) в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях.

Кроме вышеуказанных, денежные потоки отражаются свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, например:

- покупка и перепродажа финансовых вложений, в течение трех месяцев;
- осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Показатель существенности:

- при оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению в составе форм отчетности, существенной признается сумма, отношение которой составляет не менее 10 % к валюте баланса.
- в целях применения ПБУ 22/2010 существенной ошибкой является искажение показателя строки баланса с учетом всех ошибок более чем 5 % от валюты баланса.

IV. Пояснения к статьям бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2023 год сформирована Организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности:

- Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Положение по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденное приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н;
- Иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в РФ.

4.1. Курсы валют

Центральным банком Российской Федерации были установлены на 31.12.2023/31.12.2022 следующие курсы иностранных валют к рублю Российской Федерации:

Цифр.код	Букв.код	Валюта	31.12.2023	31.12.2022
840	USD	Доллар США	89,6883	70,3375
978	EUR	Евро	99,1919	75,6553
156	CNY	Китайский юань	12,5762	9,89492

4.2. Расчеты по кредитам и займам полученным

Кредитор/ Займодавец	Договор	Срок погашения, установлен ный договором	Сумма кредита/займа на начало года	Поступление/ Погашение за период	Сумма кредита/займа на конец года
АО Альфа-банк	Кредитный договор	16.09.2024 29.02.2028 21.01.2025	2 917	50 000/(12 250)	40 667

Кредитор/ Займодавец	Договор	Срок погашения, установлен ный договором	Сумма кредита/займа на начало года	Поступление/ Погашение за период	Сумма кредита/займа на конец года
ПАО Банк Зенит	Кредитный договор	16.08.2024	12 007	5 305 / (17 312)	
АО МСП БАНК	Кредитный договор	15.08.2024	9 976		9 976
Уральский банк ПАО Сбербанк	Кредитный договор	30.11.2025 18.05.2026 05.02.2026 27.11.2026	9 993	90 007 / (800)	99 200
Облигационный заем	Выпуск 001P-01	05.09.2024	80 000	(20 000)	60 000
Облигационный заем	Выпуск 001P-02	08.12.2026	100 000		100 000
Прочие краткосрочные				11 760 / (11 760)	
МАНИ ФРЕНДС ООО	1674 от 08.09.2022	08.09.2023	2 135	(2 135)	
Итого по всем кредитам и займам			153 769	201626 / (138367)	217 028
Проценты по кредитам и займам			992	17780 / (17160)	1 612

Выпуск облигаций

ООО «Реиннольц» в 2021 году разместило дебютный выпуск облигаций. Облигации биржевые процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав.

Регистрационный номер выпуска: 4B02-01-00614-R-001P от 24.08.2021 (ISIN - RU000A103NJ)

В 2022 году Общество продолжило выпуск и размещение облигаций. Регистрационный номер выпуска 2022 года: 4B02-02-00614-R-001P от 27.10.2022. Облигации биржевые процентные неконвертируемые бездокументарные с централизованным учетом прав серии 0001P-02.

В 2023 году выпуска и размещения облигаций не было.

4.3. Обеспечение обязательств выданные

Кредитор / Гарант	Заемщик / Принципал	Договор поручительства / залога	Величина выданных поручительств (залога) по состоянию на 31.12.2023 (тыс.руб)
СОВКОМБАНК ПАО	ООО «Реиннольц Лаб»	Договор поручительства	6 402
УРАЛЬСКИЙ ФИЛИАЛ РАЙФФАЙЗЕНБАНК АО	ООО «Реиннольц Лаб»	Договор поручительства SE0678/151 от 15.09.2022	12 000
УРАЛЬСКИЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК	ООО «Реиннольц»	Договор залога	33 750
МСП БАНК АО	ООО «Реиннольц»	Договор залога по кредитному договору	1
МСП БАНК АО	ООО «Реиннольц Лаб»	Договор поручительства	30 000
Итого			82 153

4.4. Раскрытие информации по ФСБУ 25/2018.

Перечень активов в форме права пользования по состоянию на 31.12.2022

Объект аренды	Арендодатель / Договор	Стоимость ППА (тыс.руб.)
Нежилые помещения по адресу г. Екатеринбург, ул. Конструкторов	ООО «УУК» Договор от 03.03.2021 № 03032021/УУК/003	3 810
Производственные помещения по адресу г. Екатеринбург, Ново-Свердловская ТЭЦ	ООО «Генерация» Договор от 01.10.2021 № 4	11 173
Земельный участок по адресу г.Екатеринбург, ст. Сысерть	ИП Шумихина А.В.	20 439
Итого		35 422

Перечень активов в форме права пользования по состоянию на 31.12.2023

Объект аренды	Арендодатель / Договор	Стоимость ППА (тыс.руб.)
Нежилые помещения по адресу г. Екатеринбург, ул. Конструкторов	ООО «УУК» Договор от 03.03.2021 № 03032021/УУК/003	4 298
Производственные помещения по адресу г. Екатеринбург, Ново-Свердловская ТЭЦ	ООО «Генерация» Договор от 01.10.2021 № 4	8 379
Земельный участок по адресу г.Екатеринбург, ст. Сысерть	ИП Шумихина А.В.	16 562
Оборудование	Договор лизинга	8 851
Итого		38 090

4.5. Пояснения к Форме «Отчет о финансовых результатах».

Структура доходов (тыс. руб.):

ДОХОДЫ		2023 год	2022 год
ДОХОДЫ (ВСЕГО)		746 498	278 722
1	Выручка от реализации товаров (работ, услуг) в том числе: Производство и реализация теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрования и очистки газов Торговля оптовая теплообменными устройствами, оборудованием для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, оборудования для фильтрования и очистки газов	737 165 377 781 359 384	253 134 224 379 28 755
2	Проценты к получению	1 225	682
3	Купонный доход по облигациям (при первичном размещении)	-	325
4	Дивиденды	-	10 000
5	Прочие доходы	8 108	14 581
	- курсовые разницы	1 596	270
	- доходы от реализации внеоборотных активов	-	543
	- доходы от реализации прочего имущества	3 154	13 323
	- доходы, связанные с покупкой/продажей валюты	1 231	5
	- списание кредиторской задолженности	-	1
	- штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам	2	167
	- прочие операционные доходы	2 125	272

Структура расходов (тыс. руб.):

РАСХОДЫ	2023 год	2022 год
РАСХОДЫ (ВСЕГО)	743 026	276 799

РАСХОДЫ		2023 год	2022 год
1	Расходы по обычным видам деятельности/Себестоимость продаж	545 335	152 882
	- себестоимость материалов, работ, услуг (материальные расходы)	281 349	108 982
	- стоимость покупных товаров, предназначенных для продажи	263 986	16 355
2	Управленческие расходы	113 253	67 507
	- заработная плата и отчисления с ФОТ	76 816	48 043
	- аренда имущества	2 497	2 668
	- амортизация внеоборотных активов	3 163	2 987
	- реклама и PR, конференции, выставки, печатная продукция	3 131	2 454
	- ремонт арендованного имущества	1 601	41
	- командировочные расходы	5 759	1 556
	- расходы на СРО	650	601
	- ремонт, содержание оргтехники	302	71
	- программное обеспечение, лицензии, обновления	1 109	1 027
	- расходы на персонал (обучение, аттестация, подбор)	2 297	1 043
	- канцелярские расходы	903	233
	- инвентарь, материалы для административных нужд	566	174
	- почтовые и курьерские расходы	101	173
	- B2B площадки	294	275
	- присвоение кредитного рейтинга	-	-
	- организация выпуска размещения биржевых облигаций	-	-
	- интернет, передача данных, телефон	438	324
	- информационные услуги, юридический консалтинг	1 381	2 546
	- представительские расходы	307	134
	- ГСМ	87	117
	- прочие расходы НТР и НИОКР	-	2
	- сертификация	1 396	558
	- прочие управленческие расходы	10 454	2 480

РАСХОДЫ		2023 год	2022 год
3	Проценты к уплате	45 798	17 712
4	Проценты по арендным обязательствам	4 272	2 004
5	Прочие расходы	34 368	36 694
	- курсовые разницы	1 180	732
	- расходы при реализации внеоборотных активов	-	486
	- расходы при реализации прочего имущества	3 077	12 673
	- расходы на услуги кредитных учреждений	839	981
	- расходы на выпуск банковских гарантий	8 191	7 037
	- организация выпуска размещения биржевых облигаций	2 257	3 356
	- расходы по обслуживанию кредитов и займов	436	192
	- расходы на услуги факторинговых компаний	-	-
	- штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	2 164	7 484
	- проценты по коммерческому кредиту	354	445
	- списание дебиторской задолженности	-	167
	- резервы по сомнительным долгам	-	-
	- прочие операционные расходы	15 828	3 141

Сумма прибыли до налогообложения за 2023 год по данным бухгалтерского учета, отраженной в Форме «Отчет о финансовых результатах» (стр. 2300), составляет 7 744 тыс. руб. (сумма прибыли до налогообложения за 2022 год 1 923 тыс. руб.).

По данным налогового учета сумма прибыли за 2023 год составляет 12 977 тыс. руб. Налог на прибыль составил 2 595 тыс. руб. Сумма налогового убытка за 2022 год по данным налоговой декларации по налогу на прибыль составляет 309 тыс. руб.

4.6. Пояснения к Форме «Отчет о движении денежных средств»

В соответствии с ПБУ 23/2011 денежные потоки Организации по возврату денежных средств поставщикам и от покупателей отражены в отчете о движении денежных средств свернуто.

Расшифровка строки Отчета о движении денежных средств 4119 «Прочие поступления» (тыс.руб.)

Строка 4119 «Прочие поступления»	2023 год	2022 год
Доход от продажи валюты	1 231	64

Поступления по претензиям	30	167
Возврат госпошлины		210
Проценты по депозитам	1 220	682
Возврат по тендерным (закупочным) процедурам	0	273
Поступления от ФСС		141
Возврат денежных средств от подотчетных лиц		23
Иные поступления		39
Положительная разница по НДС (полученному/уплаченному)	9 636	
Итого	12 087	1 599

Расшифровка строки Отчета о движении денежных средств 4129 «Прочие платежи» (тыс.руб.)

Строка 4129 «Прочие выплаты»	2023 год	2023 год
Расходы на услуги банка и выпуск банковских гарантий	11 847	8 020
Комиссии кредитных учреждений	1 994	383
Госпошлина	40	244
Расчеты по претензиям	1 866	1 295
Проценты по коммерческому кредиту	-	241
Обеспечение тендерных (закупочных) процедур	55	1 994
Выдача подотчетных сумм	3 095	1 550
Аренда автотранспорта	2 032	1 972
НДС		10 632
Иные платежи	11 164	345
Итого	32 093	26 676

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 у Организации отсутствуют:

- суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования Организацией;
- средства в аккредитивах, открытых в пользу организации.

Для сопоставимости показателей сделана корректировка следующих строк:

наименование показателя	код строки	за 2022 год	за 2022 после корректировки
Денежные потоки от текущих операций/ Платежи всего	4120	(410 834)	(404 905)
в том числе поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(304 786)	(298 857)
Денежные потоки от финансовых операций/ Прочие платежи	4329	-	(5 929)

Платежи, по аренде за 2022 год отражены в блоке «Денежные потоки от финансовых операций»

4.7. Непрерывность деятельности и риски финансово-хозяйственной деятельности

Организация имеет намерения продолжать свою деятельность. Основным видом деятельности Организации на ближайшие 12 месяцев будет деятельность по Производству теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрования и очистки газов.

Рыночные риски

Рыночные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, в частности, курсов иностранных валют.

Основными направлениями для минимизации рыночных рисков Организация видит в заключении договоров в рублях.

Риск технологии производства

Снижение риска технологических ошибок достигается за счёт внедрения многоуровневой системы контроля качества, внедрения программных комплексов, сопровождающих весь жизненный цикл создания продукта, а также накопленного опыта технической команды ООО «Реиннольц». Кроме того, при производстве аппаратов применяются типовые технологические операции: мехобработка, вальцовка, сварка, развальцовка, сборка и т.д., которые освоены производственным персоналом.

Организационный и управленческий риск.

Организационные и управленческие риски минимизируются наличием достаточно опытной команды управленцев со знанием специфики отрасли, опытом работы на российском рынке, историей создания и развития новых образцов потокорегилирующего оборудования, связями и лояльной клиентской базой.

Риск материально-технического обеспечения.

В условиях широкого рыночного выбора компания постепенно создаёт базу контрагентов с дублированием 2-3 поставщиков по каждому виду сырья и комплектующих. Реализация проекта позволит обеспечить снижение рисков, связанных с работой на договорной основе, повысить качество производимой продукции и сократить сроки производства.

Экономические риски.

Проект предполагает производство оборудования повышенного спроса, что при правильном позиционировании продукта, высоком качестве и рыночной цене гарантирует загрузку производственных мощностей.

Риски ликвидности

Риск ликвидности - это риск, при котором у Организации возникают трудности в покрытии задолженности, связанной с финансовыми обязательствами.

Недавние политические и экономические потрясения в России, оказали и продолжают оказывать негативное влияние на экономику РФ, включая ослабление российского рубля, снижение ликвидности и ограничение доступа к зарубежным финансовым рынкам. Эти события, включая

текущие и возможные будущие взаимные международные санкции, и связанная с ними неопределенность могут оказать влияние на операционную деятельность и финансовое состояние Организации. Эффект этой неопределенности предсказать невозможно. Будущая экономическая и правовая ситуация может существенно отличаться от текущих ожиданий руководства Организации.

Риски в связи с внешнеполитическими событиями (СВО; усиление США, ЕС и рядом других стран санкций против России и ответных санкций Россией)

Основываясь на наших знаниях и понимании данных вопросов, мы подтверждаем следующие заявления, которые распространяются на период до 12 месяцев после отчетной даты:

Компания информирует о том, что на текущий момент доля импорта сырья, материалов (теплообменной трубы, лист) и дистрибуции готового оборудования из стран, которые ввели санкции против РФ незначительна. Степень оказания влияния негативных последствий на бизнес компании невысокая.

Для производства продукции в основном используется сырье и материалы российского производства (80% поставок), из Китайской Народной Республики (20% поставок). На текущий момент нет препятствий на ввоз данных товаров в РФ.

Рост курса доллара США безусловно влияет на цену контрактов иностранных поставщиков, при этом компания использует варианты снижения валютных рисков, путем увеличения доли поставок от российских поставщиков данного сырья, либо внесением изменений в порядок расчетов в национальной валюте.

Также с заказчиками ведутся переговоры о подписании дополнительных соглашений на изменение цен контракта при условии, если рост цен на металл, комплектующие будет существенно сказываться на финансовом результате проекта.

V. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год в Организации, по нашему мнению, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023 судебных разбирательств нет. В период январь- февраль 2024 имела досудебная претензия в стадии спора на сумму 497 754,00 руб. с контрагентом АО «Усть-Среднекан ГЭС строй». На дату предоставления отчетности претензия отозвана контрагентом.

Генеральный директор
ООО «Реиннольц»

П.А. Блохин

