



**к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2023 год
Общества с ограниченной ответственностью «СБСВ-КЛЮЧАВТО РЦ-РОСТОВ»**

1. Сведения о предприятии: ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО РЦ-РОСТОВ»

Полное наименование предприятия	Общество с ограниченной ответственностью "СБСВ-КЛЮЧАВТО РЦ-РОСТОВ"
Сокращенное наименование	ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО РЦ-РОСТОВ"
Юридический адрес	353290 Россия, Краснодарский край, г. Горячий Ключ. ул. Революции, д. 4А, офис 16
Адрес обособленного подразделения	357204, Ставропольский край, Минераловодский р-н, Красный Пахарь х, Автомобильная ул, дом № 5
Сведения о регистрации (дата, регистрирующая организация)	24.01.2020 г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 9 по Краснодарскому краю
Основной государственный регистрационный номер предприятия	ОГРН 1202300003212 от 24.01.2020 г.
ИНН	2368013152
Уставный капитал	10 000 руб. Уставный капитал был оплачен денежными средствами
Среднесписочная численность работников предприятия (чел.)	2
Сфера деятельности	Торговля легковыми автомобилями, запчастями и аксессуарами; Ремонт и техническое обслуживание автомобилей

2. Описание деятельности

ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО РЦ-РОСТОВ» является сервисным партнёром ООО «МАЗДА МОТОР РУС» в части оказания услуг ремонту и техническому обслуживанию автомобилей марки MAZDA клиентов Ставропольского края и республик Северного Кавказа.

Для осуществления своей деятельности ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО РЦ-РОСТОВ» арендует у ООО «ГРУППА КОМПАНИЙ «СБСВ-КЛЮЧАВТО» часть помещения в современном техническом центре по договору аренды № 91АБО-22 от 01.06.2022 г.

Общая площадь арендуемых помещений – 106 кв.м., договору аренды № 91АБО-22 от 01.06.2022 г. Также, предприятие по договору аренды № 684 от 24.01.2020 г. арендует офисное помещения площадью 5,0 кв. м. у ООО «СБСВ-МАРКЕТ».

3. Проведение инвентаризации

Проведена инвентаризация:

<i>Объект учета</i>	<i>Дата проведения</i>	<i>Примечания</i>
Основные средства	08.12.2023	Расхождений не выявлено
Материально-производственные запасы (по местам хранения)	08.12.2023, 13.12.2023	Расхождений не выявлено
Денежные средства	31.12.2023	Расхождений не выявлено
Финансовые вложения	31.12.2023	Расхождений не выявлено
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	31.12.2023	Расхождений не выявлено
Расчеты с покупателями и заказчиками	31.12.2023	Расхождений не выявлено
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	31.12.2023	Расхождений не выявлено
Расчеты по налогам и сборам	31.12.2023	Расхождений не выявлено
Оценочное обязательство (резерв) по сомнительным долгам	31.12.2023	Расхождений не выявлено
Оценочное обязательство (резерв) по предстоящей оплате отпусков	31.12.2023	Расхождений не выявлено

4. Основные элементы учетной политики

Предприятие ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета, включенных в Рабочий план счетов бухгалтерского учета. Рабочий план счетов бухгалтерского учета утверждается руководителем предприятия в соответствии с Приказом МФ РФ от 31.10.2000г. № 94н «Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению».

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом, с помощью компьютерной программы 1С: «Бухгалтерия» версия 8.3. УПП.

Ведение бухгалтерского учета на предприятии осуществляется работниками Централизованной бухгалтерии ООО «ГРУППА КОМПАНИЙ «СБСВ-КЛЮЧАВТО» по Договору № 21-АУТ-21 возмездного оказания услуг от 01.01.2021 г. Ответственность за организацию бухгалтерского учета и за соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением.

Организация применяет ФСБУ 6/2020 Основные средства, ФСБУ 26/2020 Капитальные вложения, ФСБУ 25/2018 Бухгалтерский учет аренды начиная с бухгалтерской отчетности за 2022 год.

Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, характеризующихся признаками, установленными п. 4 ФСБУ 6/2020, но имеющих стоимость не более 100 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Имущество стоимостью менее или равно 100 000 руб. учитывается на счете 10.9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» и 10.10 «Спец. одежда и спец. оснастка», списываются на затраты (передаются в эксплуатацию), с последующим учетом в количественном выражении (до полного физического или морального износа).

После признания объекты основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не выполняется.

Амортизация начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Амортизация прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Начисление амортизации по всем объектам ОС производится линейным способом.

Организация использует право не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, если рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет

возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов при выполнении условий, указанных в п. 12 ФСБУ 25/2018.

Организация использует право не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды при выполнении условий, установленных п. 9, 12 ФСБУ 25/2018.

Для целей бухгалтерского учета в соответствии с п. 6 ПБУ 9/99 «Доходы организации», выручка за реализованные товары (работы, услуги) принимается к учету на дату перехода права собственности методом начисления (по отгрузке).

Общество ведет учет расходов в соответствии с правилами, установленными ПБУ 10/99 «Расходы организации» и утвержденной калькуляцией себестоимости.

Учет расходов на содержание административно-управленческого персонала ведется на счете 26 «Общехозяйственные расходы», с последующим списанием на счет № 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы» в разрезе номенклатурных групп (метод директ-костинг) пропорционально выручке исчисленной нарастающим итогом.

Затраты на производство включаются в себестоимость того отчетного периода, к которому они относятся, независимо от времени их возникновения.

Затраты на ремонт объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся.

Учет общепроизводственных затрат ведется на счете 25.01 «Общепроизводственные расходы распределяемые» с последующим распределением на счет 20 «Основное производство» в разрезе видов номенклатурных групп пропорционально наработанным нормо-часам.

Расходы, собранные в течение отчетного периода на счете бухгалтерского учета 20 «Основное производство» списываются в дебет счетов: № 90 «Продажи» по номенклатурным группам; № 44.01.1 «Издержки обращения» (предпродажная подготовка автомобиля в т.ч. ремонт новых автомобилей); № 28 «Брак в производстве».

Расходы на продажу, сформированные на счете № 44.01.1 «Издержки обращения» ежемесячно списываются в дебет счета 90.07.1 «Расходы на продажу» в полном размере (в разрезе номенклатурных групп: продажи автомобилей (по моделям), продажи запасных частей).

Материальные ценности, выявленные при ликвидации основных средств, учитываются в условной оценке возможного использования.

Товары, приобретенные Обществом для перепродажи, учитываются в покупных ценах.

Покупная стоимость товаров формируется по фактическим затратам на их приобретение и доставку за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

В состав затрат, связанных с приобретением товаров и учитываемых на счете 44 «Расходы на продажу» включаются:

- Затраты, связанные с предпродажной подготовкой и доукомплектацией;
- Суммы, уплачиваемые организациям за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением товаров;
- Таможенные пошлины и иные платежи;
- Невозмещаемые налоги, уплачиваемые в связи с приобретением товаров;
- Вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации, через которую приобретены товары;
- Затраты по страхованию;
- Проценты, по заемным средствам, привлеченным для приобретения товаров (до даты принятия к учету ТМЦ на склад относятся на увеличение покупной стоимости товаров);
- Расходы по оплате труда персонала (продавцы).

Стоимость товаров, приобретенных за иностранную валюту, определяется по курсу иностранной валюты, установленному Банком России на дату принятия их к бухгалтерскому учету, и в дальнейшем изменению не подлежит.

Расчет фактической себестоимости, отпущенных в производство материальных ресурсов, оценивается методом средней себестоимости.

При расчете фактической себестоимости по группе товаров «Автомобили», учет ведется в разрезе каждой единицы в покупных ценах, при реализации или ином выбытии применяется метод оценки по себестоимости каждой единицы.

К финансовым вложениям в Обществе относятся инвестиции в ценные бумаги и в уставные капиталы других организаций, а также предоставленные другим предприятиям займы, уступка требования. Финансовые вложения Общества отражаются в учете по фактическим затратам инвестора. Стоимость финансовых вложений при выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Для целей бухгалтерского учета Общество формирует оценочное обязательство (резерв) по сомнительным долгам.

Сомнительной признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от оценки вероятности погашения долга должником. Значение вероятности погашения долга определяется по следующему принципу:

- при просрочке оплаты свыше 365 дней, вероятность погашения долга должником оценивается как 0% и резерв по такой задолженности формируется в размере 100% от суммы долга. Сформированное оценочное обязательство учитывать на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам», с детализацией по контрагентам и договорам. Отчисления производить по каждому сомнительному долгу по окончании каждого квартала. Размер резерва по сомнительным долгам не ограничивать. Средства резерва использовать на погашение долгов, признанных безнадежными, неиспользованные по итогам квартала суммы резерва учитывать при формировании соответствующего резерва в следующем квартале.

Общество формирует оценочное обязательство по предстоящим расходам на оплату отпусков сотрудников в соответствии с нормами ПБУ 8/2010 и методикой формирования оценочного обязательства / резерва для предстоящей оплаты ежегодных трудовых отпусков на 2012 и последующие годы. Учет ведется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов», обособленно от других видов резервов, с помощью компьютерной программы 1С: «Бухгалтерия» версия 8.3 УПП.

Исходными данными для определения процента отчисления и предельной величины отчислений для формирования оценочного обязательства по отпускам, являются плановые значения Бюджета на отчетный год:

- плановая численность сотрудников;
- плановая годовая сумма расходов на оплату труда;
- страховые взносы с плановых расходов на оплату труда,

исходя из которых рассчитывается процент ежемесячных отчислений для определения величины оценочного обязательства и предельной суммы отчислений.

Исходными данными для начисления оценочного обязательства являются начисления (и взносы на них) отчетного месяца, за исключением начислений, не участвующих при расчете среднего заработка для оплаты отпусков.

Ежемесячно, документом «Отражение зарплаты в регламентном учете», производится формирование оценочного обязательства по группам работников основного производства, вспомогательного производства, АУП и т.д.. Распределение величины оценочного обязательства по счетам учета затрат производится аналогично отражению в учете начисленной заработной платы работников соответствующей группы, в корреспонденции с кредитом счета 96. При признании оценочного обязательства по отпускам, величина оценочного обязательства признается в расходах по обычным видам деятельности. Формирование оценочного обязательства отражается по дебету счетов учета затрат в зависимости от трудовых функций работников (Дт 20, 23, 25, 26, 28, 44) по категориям работников (по подразделениям) обособленно от начисленной заработной платы. При достижении оценочным обязательством предельно допустимых размеров, отчисления прекращаются, оценочное обязательство для предстоящей оплаты отпусков считается сформированным. По итогам отчетного года, размер оценочного обязательства уточняется на 31 декабря исходя из количества дней неиспользованного трудового отпуска, накопленных работниками на конец года, среднедневной суммы расходов на оплату труда (с учетом установленной методики расчета среднего заработка) и страховых взносов на обязательное страхование (в ПФ, ФСС, МС). В течение года уточнение величины оценочного обязательства пропорционально неиспользованным дням трудового отпуска не производится.

Расходы на выплату отпускных в полном объеме списываются за счет сформированного оценочного обязательства. Если величины сформированного оценочного обязательства недостаточно для полного покрытия расходов на выплату отпускных и соответствующих взносов, разница относится на счета учета затрат в общем порядке.

Остаток величины оценочного обязательства для оплаты отпусков, не использованный на 31 декабря, переносится на следующий год.

Учет займов и кредитов

Краткосрочными считаются займы и кредиты, полученные на срок, не превышающий 12 месяцев. Все остальные займы и кредиты относятся к долгосрочным.

В бухгалтерском балансе заемные и кредитные средства представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Задолженность представляется как краткосрочная, если срок обращения (погашения) по ней не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные задолженности представляются как долгосрочные.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Периодичность начисления процентов по кредитам и займам - ежемесячно.

Расчеты по налогу на прибыль

Организация применяет Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02.

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно. В аналитическом учете временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла временная разница.

Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

Влияние изменения Учетной политики на бухгалтерскую отчетность

Изменение положений Учетной политики, действующей с 01.01.2023 года по сравнению с предыдущим отчетным периодом места не имело.

5. Сведения об отчетности.

Расшифровки строк бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

В 2023 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

В 2023 году Общество не получало государственную помощь.

В 2023 году Общество не прекращало отдельные виды деятельности. Основные средства и иные внеоборотные активы, использование которых прекращено в связи с решением об их продаже, отсутствуют.

Существенных изменений принятого содержания и форм Бухгалтерского баланса, Отчета о финансовых результатах и Пояснений к ним не произошло.

События после отчетной даты в соответствии с п. 6 ПБУ 7/98 места не имели.

Изменений остатков на начало 2023 года по сравнению с остатком на конец 2022 года не было.

Кредиторская задолженность по авансам, полученным в балансе Общества отражается за минусом налога на добавленную стоимость.

Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

6. Расшифровка строк бухгалтерского баланса

Строка 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса

Единицей учета основных средств является инвентарный объект.
В организации выделяются следующие группы основных средств:

Машины и оборудование (кроме офисного)

Информация о сроках полезного использования :

Группы ОС	Срок полезного использования
Машины и оборудование (кроме офисного)	3-7 лет

Неамортизируемые основные средства отсутствуют.

Инвестиционная недвижимость отсутствует.

В организации отсутствуют основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе основные средства, находящиеся в залоге.

Наличие и движение основных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023	5 292	(1 856)	-	-	-	(928)	5 292	(2 784)
	за 2022	8 618	(1 612)	21	(3 348)	942	(1 186)	5 292	(1 856)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2023	5 292	(1 856)	-	-	-	(928)	5 292	(2 784)
	за 2022	6 579	(1 293)	-	(1 288)	365	(928)	5 292	(1 856)
Офисное оборудование	за 2023								
	за 2022	103	(28)	-	(103)	28			
Транспортные средства	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022	1 936	(290)	21	(1 957)	549	(258)		

Строка 1170 Финансовые вложения (долгосрочные) бухгалтерского баланса

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
Долгосрочные - всего	за 2023 г.	20 400	-	-	(4 618)	-	15 782	-
	за 2022 г.	-	-	20 400	-	-	20 400	-
в том числе: займы	за 2023 г.	20 400	-	-	(4 618)	-	15 782	-
	за 2022 г.	-	-	20 400	-	-	20 400	-
Краткосрочные - всего	за 2023 г.	4 093	-	8 593	(1 115)	-	11 571	-
	за 2022 г.	26 101	-	136 779	(158 787)	-	4 093	-
в том числе: займы	за 2023 г.	4 093	-	8 593	(1 115)	-	11 571	-
	за 2022 г.	26 101	-	136 779	(158 787)	-	4 093	-
Финансовых вложений - итога	за 2023 г.	24 493	-	8 593	(5 733)	-	27 353	-
	за 2022 г.	26 101	-	157 179	(158 787)	-	24 493	-

Изменение способов оценки финансовых вложений места не имело.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость, отсутствуют. Все финансовые вложения, отраженные по строкам 1240 и 1170 являются финансовыми вложениями. Проверка финансовых вложений на 31.12.2023 г. на предмет наличия обесценения показала отсутствие обесценения финансовых вложений. Ранее созданные резервы места не имели.

4.1.5 Строка 1210 «Запасы»

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	выбыло					себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)		
Запасы - всего	за 2023	2 068	-	2 068	14 204	(15 065)	-	-	X	1 207	-
	за 2022	38 991	-	38 991	219 959	(256 882)	-	-	X	2 068	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023	1 871	-	1 871	4 446	(5 270)	-	-	2 620	1 047	-
	за 2022	3 835	-	3 835	9 602	(11 567)	-	-	11 197	1 871	-
Готовая продукция	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2023	54	-	54	2 319	(2 327)	-	-	-	46	-
	за 2022	34 963	-	34 963	196 290	(231 200)	-	-	6 506	54	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2023	-	-	-	7 393	(7 393)	-	-	-	-	-
	за 2022	-	-	-	13 815	(13 815)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2023	144	-	144	46	(76)	-	-	-	114	-
	за 2022	192	-	192	252	(300)	-	-	-	144	-
Расходы будущих периодов	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Организация в отчетном периоде не изменяла способ расчета себестоимости запасов.

Информация об авансах, предварительной оплате, уплаченные Организацией в связи с приобретением, запасов, отраженные в составе строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса:

Тыс.руб.

	31.12.2023
Аванс в связи с приобретением запасов	99

По состоянию на отчетную дату 31.12.2023 г. в Организации отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасов, находящихся в залоге.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023	1 328	-	526	(935)	-	-	-	-	919	-
	за 2022	30 821	-	1 042	(30 535)	-	-	-	-	1 328	-
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023	296	-	129	(213)	-	-	-	-	212	-
	за 2022	6 982	-	296	(6 982)	-	-	-	-	296	-
Авансы выданные	за 2023	444	-	104	(258)	-	-	-	-	291	-
	за 2022	23 576	-	398	(23 529)	-	-	-	-	444	-
Прочая	за 2023	588	-	293	(464)	-	-	-	-	417	-
	за 2022	263	-	348	(24)	-	-	-	-	588	-
	за 2023	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2022	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	за 2023	1 328	-	526	(935)	-	-	-	-	919	-
	за 2022	30 821	-	1 042	(30 535)	-	-	-	-	1 328	-

Строка 1510 «Заемные средства» (краткосрочные)

Строка 1410 «Заемные средства» (долгосрочные)

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Наличие и движение кредиторской задолженности, задолженности по кредитам и займам.
Информация о сроках погашения займов, кредитов (долгосрочная/краткосрочная)

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			поступление		выбыло		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	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022	66 700	34 367	-	(101 067)	-	-	-	-
в том числе:									
кредиты	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022	66 700	34 367	-	(101 067)	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023	7 078	7 746	522	(8 207)	-	-	-	7 139
	за 2022	17 075	208 344	1 854	(220 195)	-	-	-	7 078
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2023	456	51	-	(422)	-	-	-	85
	за 2022	851	421	-	(814)	-	-	-	458

авансы полученные	за 2023	2 245	17	-	(886)	-	-	-	1 376
	за 2022	3 289	717	-	(1 761)	-	-	-	2 245
расчеты по налогам и взносам	за 2023	4 216	84	-	(4 039)	-	-	-	261
	за 2022	623	4 155	-	(562)	-	-	-	4 216
кредиты	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2023	-	7 570	522	(2 860)	-	-	-	5 232
	за 2022	8 897	202 889	1 854	(213 640)	-	-	-	-
прочая	за 2023	161	25	-	-	-	-	-	186
	за 2022	3 415	162	-	(3 415)	-	-	-	161
	за 2023	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2022	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	за 2023	7 078	7 746	522	(8 207)	-	-	-	7 139
	за 2022	83 775	242 711	1 854	(321 262)	-	-	-	7 078

Выданные векселя, выпущенные, проданные облигации отсутствуют.

Просроченная кредиторская задолженность, просроченная задолженность по кредитам и займам отсутствует.

Информация о поручительствах

Полученные обеспечения (залог, поручительства и т.д.) отсутствуют.

Выданные обеспечения (залог, поручительства и т.д.) отсутствуют

Строка 1540 «Оценочные обязательства»

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	202	315	(294)	-	223
в том числе:					
Резерв отпусков	202	315	(294)	-	223

Оценочные обязательства являются краткосрочными и отражаются по строке 1540 бухгалтерского баланса в разделе «Краткосрочные обязательства»

Информация об условных обязательствах (условных активах)

Условные обязательства и условные активы отсутствуют.

7. Расшифровка к Отчету о финансовых результатах

Доходы признаются по методу начисления.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи товаров.

Доходы от предоставления имущества в аренду отражаются в составе прочих доходов.

Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, места не имела.

В тыс. руб.

Стр.2110 ВЫРУЧКА (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг, всего, в т.ч.: *	10 748
1.01 Продажа услуг сервиса (заказ-наряд)	8 764
1.02 Продажа запасных частей	1 985
Стр.2120 СЕБЕСТОИМОСТЬ проданных товаров, продукции, работ, услуг, всего, в т.ч.: *	9 652
Прямые расходы	5 908
2.01 Покупная стоимость запасных частей услуг сервиса (заказ-наряд)	2 531
2.02 Покупная стоимость запасных частей	2 260
2.06 Оплата труда (20 и 23)	804
2.07 Оценочное обязательство (резерв) на оплату отпусков (20,23)	70
2.08 Страховые взносы (20 и 23)	244
Косвенные расходы	3 744
2.10 Амортизация	928
2.11 Аренда (лизинг)	131
2.18 ГСМ	5
2.21 Инструмент, инвентарь, спец.оснастка, спецодежда	68
2.22 Информационные, консультационные услуги	179

2.23 Канцтовары	13
2.31 Материалы	53
2.35 Оплата труда	1 409
2.43 Расходы по уборке	37
2.45 Резерв по отпускам	236
2.46 Реклама	6
2.49 Содержание оборудования	211
2.51 Содержание программных продуктов	34
2.52 Страховые взносы	428
2.56 Транспортные услуги	5
Стр.2220 УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ, всего	2 050
4.04 Аренда (лизинг)	341
4.15 Информационные, консультационные услуги	708
4.17 Канцтовары	22
4.22 Коммунальные расходы (отопление, вывоз ТБО)	200
4.23 Лицензия	50
4.24 Материалы	19
4.28 Оплата труда	92
4.34 Расходы на управление	99
4.36 Расходы по уборке	75
4.38 Резерв по отпускам	9
4.39 Реклама	210
4.40 Связь	6
4.41 Содержание зданий и сооружений	50
4.43 Содержание оргтехники	41
4.44 Содержание программных продуктов	95
4.45 Страховые взносы	28
4.53 Юридические услуги	5
Стр.2320 ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ, всего, в т.ч.:	2 256
Проценты по предоставленным займам	2 256
Стр.2330 ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ, всего, в т.ч.:	522
Проценты по займам	522
Стр.2340 ПРОЧИЕ ДОХОДЫ, всего, в т.ч.:	18
5.03 Возмещение убытков, причиненных предприятию	7
5.25 Излишек, выявленный в результате инвентаризации	11
Стр.2350 ПРОЧИЕ РАСХОДЫ, всего, в т.ч.:	208
6.25 НДС не возмещенный	9
6.27 НДС с безвозмездной реализации	2
6.28 Недостача, не возмещенная виновным лицом	28
6.32 Расходы на лаунж-зону	54
6.33 Расходы на эквайринг	49
6.39 РКО	49
6.50 Услуга по инкассации	16

Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5 042	235 034
Расходы на оплату труда	2 305	7 501
Отчисления на социальные нужды	700	2 233
Амортизация	928	1 186
Прочие затраты	2 728	20 833
Итого по элементам	11 703	266 787
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 703	266 787

8. Расшифровка к Отчету о движении денежных средств

Принятый организацией в Учетной политике для целей бухгалтерского учета подход для отделения денежных эквивалентов от других финансовых вложений: депозиты до востребования и депозиты сроком менее трех месяцев организация относит к денежным эквивалентам.

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражены косвенные налоги, а именно – НДС в составе поступлений от покупателей, платежей поставщикам и подрядчикам, НДС, уплаченный в бюджет, НДС, возвращенный из бюджета.

Суммы возвратов авансов от поставщиков по несостоявшейся поставке товара, приобретаемого для перепродажи, в случае если перечисление и возврат аванса имели место в одном отчетном периоде, уменьшают показатель строки 4121 "платежи поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги" раздела "Денежные потоки от текущих операций".

Если перечисление и возврат аванса имели место в разных отчетных периодах, сумма (без учета восстановленного НДС) возвращенного контрагентом аванса отражается в составе показателя строки 4119 "прочие поступления" раздела "Денежные потоки от текущих операций".

Суммы возвратов авансов покупателям по несостоявшейся поставке товара, в случае если перечисление и возврат аванса имели место в одном отчетном периоде, уменьшают показатель строки 4111 "поступления от продажи продукции, товаров, работ, услуг" раздела "Денежные потоки от текущих операций".

Если перечисление и возврат аванса имели место в разных отчетных периодах, сумма (без учета восстановленного НДС) возвращенного контрагенту аванса отражается в составе показателя строки 4129 "прочие платежи" раздела "Денежные потоки от текущих операций".

9. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны участники общества:

Сведения об участниках общества

Состав участников и их доли по состоянию на 31.12.2023 г.:

Наименование участников	Доля в уставном капитале, %	Сумма, руб.
1. Юридические лица - ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»	100	10 000,00
Итого:	100	10 000,00

Конечным бенефициаром является ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»

Предприятие входит в состав организационно неоформленного холдинга группы компаний КЛЮЧАВТО. Дочерних и зависимых обществ у предприятия нет.

Связанные стороны Общества в составе организационно неоформленного холдинга группы компаний КЛЮЧАВТО:

Барина В.М., Красова Е.Ю., Сергеев В.А., Сергеев А.В., Сторожев Ю.Ф., ГРУППА КОМПАНИЙ СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО "КИА НК", ООО "Ключавто Автомобили с пробегом", ООО "КЛЮЧАВТО ЛАЙТ", ООО "КЛЮЧАВТО ТРЕЙД", ООО "Ключавто", ООО "Ключавто-МКУ Аксай", ООО "Ключавто-МКУ Аэропорт", ООО "Ключавто-МКУ Жуковка", ООО "Ключавто-Трейд Север", ООО "Новая Логистика", ООО "СБСВ Ключавто Люберцы М", ООО "СБСВ-Ключавто Автопорт ШКОДА", ООО "СБСВ-Ключавто Азов", ООО "СБСВ-Ключавто Аксай", ООО "СБСВ-Ключавто Аксай-Л", ООО "СБСВ-Ключавто Альфа", ООО "СБСВ-Ключавто Амега", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО АЦ-Сочи", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО АЦ-СТАВРОПОЛЬ", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ КМВ", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО БАВАРИЯ", ООО "СБСВ-Ключавто Б-Волгоград", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО Бентли", ООО "СБСВ-Ключавто Бета", ООО "СБСВ-Ключавто Британ", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ВОЛГОГРАД-МБ", ООО "СБСВ-Ключавто Волоколамка", ООО "СБСВ-Ключавто Восток", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ГАММА", ООО "СБСВ-Ключавто Дельта", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ДОН", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ЖУКОВКА -Л", ООО "СБСВ-Ключавто Жуковка", ООО "СБСВ-Ключавто КИА Ростов", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО КМВ", ООО "СБСВ-Ключавто Краснодар", ООО "СБСВ-Ключавто КЦ-Краснодар", ООО "СБСВ-Ключавто Люберцы Х", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО М-Волгоград", ООО "СБСВ-Ключавто М", ООО "СБСВ-Ключавто МКУ-Люберцы", ООО "СБСВ-Ключавто Новороссийск", ООО "СБСВ-Ключавто Новороссийск-Л", ООО "СБСВ-Ключавто ОСТ", ООО "СБСВ-Ключавто Премиум", ООО "СБСВ-Ключавто Ростов", ООО "СБСВ-

КЛЮЧАВТО РЦ-РОСТОВ", ООО "СБСВ-Ключавто Север", ООО "СБСВ-Ключавто Сочи", ООО "СБСВ-Ключавто Сочи-Л", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ТРАК КМВ", ООО "СБСВ-Ключавто Франц", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ФЦ Сочи", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЕНДЭ РОСТОВ", ООО "СБСВ-Ключавто ХЦ-Курск", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-Сочи", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЦ-СТАВРОПОЛЬ", ООО "СБСВ-Ключавто Юг", ООО "СБСВ-КЛЮЧАВТО ЯСЕНЕВО-Х", ООО "Хендэ Центр Краснодар", ООО «КЛЮЧАВТО КМВ», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ-Л», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО СИГМА», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО СПЕКТР», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО СТАВРОПОЛЬ», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЕНДЭ КМВ», ООО "Автоцентр "Евразия", ООО "ЕВРАЗИЯ ПРЕМИУМ", ООО "Евразия Восток", ООО "ЕВРАЗИЯ МОТОРС", ООО "Евразия плюс", ООО "Евротехцентр", ООО "Евразия центр", ООО "Евразия Эксперт", ООО "ЕВРАЗИЯ", ООО "Евразия-Моторс", ООО «СБСВ-Ключавто олимп», ООО «Оргтехстрой», ООО «БАРС-РЕЗЕРВ», ООО «АВТОСАЛОН», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО ТРАНССЕРВИС», ООО «Ландшафт Юг», ООО «Наш Экодом», ООО «Уют Ростов», ООО «Чистодел КМВ», ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО СЕРВИС».

Информация по сделкам со связанными сторонами.

Информация о сделках со связанными сторонами в части выданных и полученных займов приведена ниже:

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58.03						
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО	24 482 774,18		8 593 224,28	5 732 895,58	27 343 102,88	
Сергеев Антон Викторович	10 000,00				10 000,00	
Итого	24 492 774,18		8 593 224,28	5 732 895,58	27 353 102,88	

Счет 60.01	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО			827 574,31	827 574,31		
ЛАНДШАФТ ЮГ ООО			176 111,40	176 111,40		
НОВАЯ ЛОГИСТИКА ООО	4 351,50		1 258 560,32	1 259 553,82		5 345,00
СБСВ-КЛЮЧАВТО АВТОПОРТ-ШКОДА ООО				150,00		150,00
СБСВ-КЛЮЧАВТО М-ВОЛГОГРАД ООО			23 173,46	23 173,46		
СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ ООО	7 033,64		13 815,24	6 781,60		
СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ-Л ООО	15 459,30		164 263,87	162 301,42		13 496,85
СБСВ-КЛЮЧАВТО СЕРВИС ООО			165 542,47	165 542,47		
СБСВ-КЛЮЧАВТО СПЕКТР ООО			392 777,19	392 777,19		
СБСВ-КЛЮЧАВТО ТРАНССЕРВИС ООО			200 676,00	200 676,00		
СБСВ-КЛЮЧАВТО ФОРМА ООО			50 256,00	50 256,00		
СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЕНДЭ КМВ ООО	48 294,58		82 585,66	34 291,08		
СБСВ-МАРКЕТ ООО			72 000,00	72 000,00		
Итого		75 139,02	3 427 335,92	3 371 188,75		18 991,85

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет 62.01						
КЛЮЧАВТО-КМВ ООО			26 577,04	26 577,04		
НОВАЯ ЛОГИСТИКА ООО			124 419,20	124 419,20		
СБСВ-КЛЮЧАВТО ЛЮБЕРЦЫ-М ООО	202 638,76			202 638,76		
СБСВ-КЛЮЧАВТО М-ВОЛГОГРАД ООО			82 178,55	80 558,57	1 619,98	
СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ ООО	82 928,72		1 021 740,72	894 628,44	210 041,00	
СБСВ-КЛЮЧАВТО МИНЕРАЛЬНЫЕ ВОДЫ-Л ООО			682 230,41	682 230,41		
СБСВ-КЛЮЧАВТО ПРЕМИУМ ООО			65 200,00	65 200,00		
СБСВ-КЛЮЧАВТО СИГМА ООО			40 738,24	40 738,24		
СБСВ-КЛЮЧАВТО СПЕКТР ООО			138 489,10	138 489,10		
СБСВ-КЛЮЧАВТО ХЕНДЭ КМВ ООО			31 007,32	31 007,32		
СБСВ-КЛЮЧАВТО ЯСЕНЕВО-Х ООО			45 632,32	45 632,32		
Итого	285 567,48		2 258 212,90	2 332 119,40	211 660,98	

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Счет 66.03						
ГК СБСВ-КЛЮЧАВТО ООО		2 337 887,94	7 569 571,37		5 231 683,43	2 337 887,94
Итого		2 337 887,94	7 569 571,37		5 231 683,43	2 337 887,94

9. Непрерывность деятельности.

Влияние геополитической ситуации, складывающейся с 2022 года на бухгалтерскую отчетность организации.

В 2023 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность организации оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Основной вид деятельности организации – услуги по техническому обслуживанию и ремонту автомобилей.

В 2023 году Общество не приостанавливало деятельность.

Инвентаризация активов и обязательств проведена в установленные сроки до составления годовой бухгалтерской отчетности.

На дату подписания отчетности общество не имеет просроченных обязательств.

Обязательства по выплате неустоек за несоблюдение условий договоров отсутствуют.

Простои в использовании основных средств места не имели.

Не ожидаются какие-либо претензии, иски, судебные разбирательства в связи с расторжением покупателями договоров, заключенных с организацией.

Не ожидается потеря рынков сбыта и снабжения, существенных сбоев в логистических цепочках.

Учитывая изложенные события, руководство оценивает, что изложенные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности общества продолжать деятельность непрерывно.

Руководство оценивает с достаточной степенью уверенности, что будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, основываясь на рассмотрении финансового положения общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам, и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности, учитывая изложенные события.

7. Показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация

Финансовые риски, Рыночные риски

Факторы	Влияние фактора на финансовое положение организации	В графе «Влияние фактора» проставляется одно из следующих значений: « + » – прямая зависимость (при увеличении фактора положительный эффект для организации, при снижении фактора – отрицательный). Например, при росте цен на <u>реализуемые</u> товары, работы, услуги доходы организации, как правило, увеличиваются, то есть эффект положительный, и наоборот. Таким образом, зависимость прямая. « - » – обратная зависимость (при увеличении фактора отрицательный эффект для организации, при увеличении фактора – положительный). Например, если при росте цен на <u>реализуемые</u> товары, работы, услуги падает спрос, то есть эффект отрицательный. В таком случае зависимость обратная. « 0 » – фактор не влияет. Например, если организация не привлекает кредиты банков, то изменение процентных ставок по банковским кредитам не влияет на финансовое положение организации
Изменение цен на <u>приобретаемые</u> товары, работы, услуги	-	
Изменение цен на <u>реализуемые</u> товары, работы, услуги	+	
Изменение процентных ставок по банковским кредитам	0	
Изменение курса иностранных валют:	+	
- евро	0	
- доллар США	0	

Кредитные риски, тыс. руб.

Факторы/ Виды предоставленных заемных средств (обеспечений)	Предоставленные процентные займы, тыс. руб.	Предоставленные отсрочки и рассрочки оплаты за проданные товары (работы, услуги), тыс. руб.	Сомнительная дебиторская задолженность, тыс. руб.	Выпущенные векселя, руб.
Наличие у организации соответствующих заемных обязательств третьих лиц	-	-	-	-
Наличие просроченной задолженности	-	-	-	-
Наличие обеспечения:				
- залог	-	-	-	-
- поручительство	-	-	-	-
- зарплата (займы, предоставленные сотрудникам)	-	-	-	-
- другое:	-	-	-	-
Наличие неплатежеспособных должников	-	-	-	-
Наличие недееспособных должников (физлиц)	-	-	-	-

Риски ликвидности, тыс. руб.

Виды обязательств/ Сроки погашения	Наличие обязательств, срок погашения которых:				
	До 1 месяца, тыс. руб.	1-3 месяца, тыс. руб.	3 месяца – 1 год, тыс. руб.	1-3 года, тыс. руб.	Свыше 3 лет, тыс. руб.
Полученные кредиты	-	-	-	-	-
из них с обеспечением	-	-	-	-	-
Полученные займы	-	-	-	-	-
из них с обеспечением	-	-	-	-	-
Кредиторская задолженность	-	-	-	-	-
в том числе с ограничением по использованию не оплаченных активов	-	-	-	-	-

Другие виды рисков

Факторы	Наличие влияния Да +/- Нет -	Последствия влияния (кратко)
Правовые риски		
Изменение валютного регулирования	-	Существенных изменений не предвидится
Изменение таможенного регулирования	-	Существенных изменений не предвидится
Изменение налогового законодательства	-	Существенных изменений не предвидится
Страновые и региональные риски	+/-	Изложены в п. 6 пояснений
Репутационный риск		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.	-	Качество выполняемых работ высокое
Другие риски		
Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации	-	Деятельность связанных сторон стабильна
Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий	-	Деятельность не лицензируется

Руководитель
ООО «СБСВ-КЛЮЧАВТО РЦ-РОСТОВ»
В. А. Сергеев

Исп. Таджибова Н.Н.
Главный специалист Централизованной бухгалтерии
ООО «ГК «СБСВ-КЛЮЧАВТО»

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.5. 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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Сергеев Виктор
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

20 февраля 2024 г.

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022 г.	-	42	(21)	(21)	-
в том числе:							
Автомобиль MAZDA CX-5 RUMKEEWLA03076657 K861BT 126 ДЕМО	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022 г.	-	21	-	(21)	-
СВЕЧА	5242	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022 г.	-	1	1	-	-
ЗОНТ 1 ШТ	5243	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022 г.	-	1	1	-	-
Термобанка объем 0,33л. с логотипом Mazda, чёрная	5244	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022 г.	-	1	1	-	-
МЯГКАЯ ИГРУШКА 'МЕДВЕДЬ СИНИЙ	5245	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022 г.	-	1	1	-	-
Термокружка с фиксированным дном 350 мл., с логотипом Mazda	5246	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022 г.	-	1	1	-	-
РН 16*250*1000 ВК Сетка №16 ал. черная	5247	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ГРУЗ-БАЛАНС-САМОКЛ-ZN-10/5X4-60Г, 100шт	5248	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022 г.	-	-	-	-	-
ИЗОЛЕНТА-PVC-BLACK- (ширина 18ММ)	5249	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Вибродемпфирующий материал GB 2 (0,75x0,47, гофращик + пленка)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1	1	-	-
Барьер 4 КС (1,0x0,75, серый, пленка)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-
КОВРИКИ В САЛОН CX-5 2017		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1	1	-	-
КОВРИК В БАГАЖНИК CX-5 2017		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1	1	-	-
Защита картера для М3/М6/СХ-5 Эконом		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	1	1	-	-
Автосигнализация Pandora C-125		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	9	9	-	-
ТЕРМОС		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	2	2	-	-
Хомут "DKC" 3.6x200mm.(1/100) черный (DKC-3.6x200)		за 2023 г.	-	-	-	-	-
		за 2022 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	21
в том числе:			
Автомобиль MAZDA CX-5 RUMKEEWLA03076657 K861BT 126 ДЕМО	5261	-	21

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	-	-	33 762
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ **Сергеев Виктор**
 (подпись) **Алексеевич**

 (расшифровка подписи)

20 февраля 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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	20 400	-	-	(4 618)	-	-	-	15 782	-
	5311	за 2022 г.	-	-	20 400	-	-	-	-	20 400	-
в том числе: займы	5302	за 2023 г.	20 400	-	-	(4 618)	-	-	-	15 782	-
	5312	за 2022 г.	-	-	20 400	-	-	-	-	20 400	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023 г.	4 093	-	8 593	(1 115)	-	-	-	11 571	-
	5315	за 2022 г.	26 101	-	136 779	(158 787)	-	-	-	4 093	-
в том числе: займы	5306	за 2023 г.	4 093	-	8 593	(1 115)	-	-	-	11 571	-
	5316	за 2022 г.	26 101	-	136 779	(158 787)	-	-	-	4 093	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	24 493	-	8 593	(5 733)	-	-	-	27 353	-
	5310	за 2022 г.	26 101	-	157 179	(158 787)	-	-	-	24 493	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5326	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

20 февраля 2024 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**
(расшифровка подписи)

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

20 февраля 2024 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	1 328	-	526	-	(935)	-	-	-	-	-	919	-	-
	5530	за 2022 г.	30 821	-	1 042	-	(30 535)	-	-	-	-	-	1 328	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	296	-	129	-	(213)	-	-	-	-	-	212	-	-
	5531	за 2022 г.	6 982	-	296	-	(6 982)	-	-	-	-	-	296	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	444	-	104	-	(258)	-	-	-	-	-	291	-	-
	5532	за 2022 г.	23 576	-	398	-	(23 529)	-	-	-	-	-	444	-	-
Прочая	5513	за 2023 г.	588	-	293	-	(464)	-	-	-	-	-	417	-	-
	5533	за 2022 г.	263	-	348	-	(24)	-	-	-	-	-	588	-	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023 г.	1 328	-	526	-	(935)	-	-	X	-	-	919	-	-
	5520	за 2022 г.	30 821	-	1 042	-	(30 535)	-	-	X	-	-	1 328	-	-

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	-	-	-	-	-	-
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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	66 700	34 367	-	(101 067)	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	66 700	34 367	-	(101 067)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	7 078	7 746	522	(8 207)	-	-	-	-	7 139
	5580	за 2022 г.	17 075	208 344	1 854	(220 195)	-	-	-	-	7 078
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	456	51	-	(422)	-	-	-	-	85
	5581	за 2022 г.	851	421	-	(814)	-	-	-	-	458
авансы полученные	5562	за 2023 г.	2 245	17	-	(886)	-	-	-	-	1 376
	5582	за 2022 г.	3 289	717	-	(1 761)	-	-	-	-	2 245
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	4 216	84	-	(4 039)	-	-	-	-	261
	5583	за 2022 г.	623	4 155	-	(562)	-	-	-	-	4 216
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	7 570	522	(2 860)	-	-	-	-	5 232
	5585	за 2022 г.	8 897	202 889	1 854	(213 640)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	161	25	-	-	-	-	-	-	186
	5586	за 2022 г.	3 415	162	-	(3 415)	-	-	-	-	161
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	7 078	7 746	522	(8 207)	-	X	-	-	7 139
	5570	за 2022 г.	83 775	242 711	1 854	(321 262)	-	X	-	-	7 078

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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

20 февраля 2024 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	5 042	235 034
Расходы на оплату труда	5620	2 305	7 501
Отчисления на социальные нужды	5630	700	2 233
Амортизация	5640	928	1 186
Прочие затраты	5650	2 728	20 833
Итого по элементам	5660	11 703	266 787
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	11 703	266 787

Руководитель _____
(подпись)

20 февраля 2024 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**

(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	202	315	(294)	-	223
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	202	315	(294)	-	223

Руководитель _____
(подпись)

20 февраля 2024 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**

(расшифровка подписи)

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:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

20 февраля 2024 г.

**Сергеев Виктор
Алексеевич**

(расшифровка подписи)