Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО « СТРОЙСЕРВИС» за период с января по декабрь 2023 г. (в тыс. руб.)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «**СТРОЙСЕРВИС** » за 2023 год составлена с соблюдением принципа непрерывности деятельности, то есть исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять ее в обозримом будущем.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Общие сведения об организации

1.1. В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» и на основании представленных сведений в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице ООО «СТРОЙСЕРВИС» за ОГРН 1025002689260 от 04 сентября 2002 г.

Полное фирменное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «СТРОЙСЕРВИС».

Сокращенное фирменное наименование Общества: ООО «**СТРОЙСЕРВИС**».

Место нахождения и почтовый адрес Общества: Российская Федерация, 142181, Московская область, г. Подольск, микрорайон Климовск, Бережковский проед, д.20.

1.2. ООО «СТРОЙСЕРВИС» поставлено на учет в ИМНС России по г. Климовск Московской обл. 06 сентября 2002 г. с присвоением ИНН 5021012327 и КПП 502101001.

1.3. Уставный капитал Общества составлял 45110 тыс. руб. В течение 2023 г. уставный капитал Общества не изменился.

Участниками Общества на 31.12.2023 года являются 2 (два) физических лица: Скороходов Алексей Николаевич и Зубенко Евгений Владимирович.

Бенефициары Общества – они же.

1.4. Общество не имеет филиалы и представительства/обособленные подразделения.

Географическим регионом деятельности Общества в полном объеме является территория Российской Федерации.

1.5. В настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество указало основной ОКВЭД – 68.20.2 «**Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом** », как основной вид деятельности.

2. Деятельность Общества

2.1. В 2023 году Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- сдача имущества в аренду (сдача в аренду помещений собственного здания и сдача в аренду оборудования);
- транспортные услуги;
- прочие услуги.

2.2. Среднесписочная численность работников Общества за отчетный 2023 год составила 50 человек, за 2022 год – 48 человек.

3. Основные положения учетной политики Общества

Учетная политика Общества утверждена Приказом № 28/12-БУ от 28.12.2021 года. Существенные отступления от норм, установленные нормативными актами РФ, регулирующими правила формирования учетной политики, применение альтернативных

способов ведения бухгалтерского учета, порядок ведения бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовые результаты деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

Показатели бухгалтерской отчетности Общества за отчетный год сформированы, исходя из применения Обществом следующих методов оценки активов и обязательств.

Организация ООО «СТРОЙСЕРВИС», как субъект МСП, вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.
(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н. (Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

3.1. Амортизация основных средств начислялась линейным способом.

Сроки полезного использования принадлежащих Обществу основных средств определены исходя из ожидаемого срока использования объекта с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений (в тот числе основных средств, полученных по договорам лизинга). Для целей налогового учета начисление амортизации производилось линейным методом.

На балансе организации имеется недвижимое имущество, принадлежащее предприятию на праве собственности. Часть недвижимого имущества сдается в аренду – инвестиционная недвижимость. Балансовая стоимость инвестиционной недвижимости на начало и конец отчетного периода определена расчетным путем пропорционально площади сданной в аренду арендаторам и общей площади недвижимого имущества.

п/п	Наименование арендатора	Занимаемая площадь, кв.м	Балансовая стоимость на начало периода, тыс.руб.	Балансовая стоимость на конец периода, тыс.руб.
1	ООО «Московская ореховая компания»	666,65	2267,4	2086,0
2	ООО «МОК-производство»	6 722,5	25 653,0	23725,2
3	ООО «Натс Трейд»	1 980,35	6 735,5	6196,7
4	ООО «МОК-ИНЖИНИРИНГ»	5,0	17,0	15,6
	ИТОГО	**93 74,5**	**34 672,9**	**32023,5**

При получении имущества в аренду, в частности основных средств, полученных по договорам лизинга, предмет аренды признается в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03 «Арендованное имущество" к счету 01 "Основные средства".

Учет при сдаче имущества в аренду, Общество, как субъект малого предпринимательства, которое вправе примерять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, классифицирует все объекты учета аренды в качестве объектов учета операционной аренды, за исключением следующих случаев:

1) условиями договора аренды предусмотрен переход к арендатору права собственности на предмет аренды;
2) арендатор имеет право на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права.

3.2. Основные средства с первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу учитывались в составе материально-производственных запасов. Их стоимость списывалась на расходы в полной сумме в момент ввода в эксплуатацию. Для обеспечения должного контроля за их сохранностью учет ведется на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации».

Обществом были произведены долгосрочные затраты на ремонт основного средства – «Производственное здание» (инв.1). В результате чего был сформирован объект основных средств «Затраты на ремонт Производственное здание (инв.1) 163,42 кв.м., инв.№00001156», с датой постановки на баланс 31.07.2023г., балансовой стоимостью 7 990 809 руб.
Капитализируемые затраты на ремонт включены в расчет среднегодовой стоимости при расчете налога на имущество.

3.3. По каждому объекту НМА индивидуально выбирался способ начисления амортизации исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования этого НМА. При невозможности осуществить достоверный расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования объекта НМА амортизация по нему начислялась линейным способом на период срока действия прав на товарные знаки.

3.4. Налог на имущество, земельный налог и транспортный налог учитываются в составе общепроизводственных расходов.

3.5. Общество является организацией, которая вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, и применило следующие льготы, предусмотренные для этих организаций ФСБУ 5/2019:

- в фактическую себестоимость запасов при их приобретении включаются только суммы уплаченную поставщику по договору;
- предоставленные поставщиком скидки, уступки, вычеты, премии, рассрочки по оплате, не включаются в фактическую себестоимость запасов;
- резерв под обесценение запасов не создается, запасы в бухгалтерской отчетности отражаются по фактической себестоимости.

Не применяется ФСБУ 5/2019 к запасам для управленческих нужд, затраты на их приобретение признаются расходами периода, в котором были понесены

В табличной части настоящих Пояснений в Таблице 4. «Запасы» информация о запасах отражена в разрезе по видам запасов, исходя из их предназначения в процессе деятельности организации.

Отпуск запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

3.6. В бухгалтерском учете доходы и расходы определяются по методу начисления. К доходам от реализации относится выручка от реализации транспортных услуг, сдачи имущества в аренду.

3.7. Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль за 2023г.

3.8. В целях налогообложения ООО «СТРОЙСЕРВИС» использует регистры налогового учета в программе 1С 8.3 КОРП.

3.9. Общество, как субъект малого предпринимательства, которое вправе примерять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и не создает резервы под оценочные обязательства :

- на предстоящую оплату отпусков работникам;

- на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет;

- и другие цели, предусмотренные законодательством.

4. Раскрытие существенных показателей Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

4.1. Обществом в 2023г. был произведен пересмотр срока полезного использования основных средств с нулевой остаточной стоимостью на 31.12.2023г.

Изменение СПИ было отражено в бухгалтерском учете как изменение оценочного значения в соответствии с ПБУ 21/08. При изменении СПИ, амортизация, начисленная за предыдущие периоды, не пересчитывалась. При этом остаточная стоимость распределилась на оставшийся новый срок полезного использования в соответствии с выбранным методом амортизации. Новые сроки полезного использования были установлены на основании решения комиссии, созданной для пересмотра СПИ и профессиональных суждений компетентных сотрудников организации. В результате уточнения срока полезного использования сумма начисленной амортизации за отчетный период была уменьшена на 3373871,38 рублей.

По статье «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса в сумме 117 тыс. руб. (стр. 11902) отражены НМА, по которым утрачены некоторые признаки НМА (п. 3 ПБУ 14/2007).

На счете 04 «Нематериальные активы» учтены нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью и по которым имеется государственная регистрация: Товарный знак «Джаз», Товарный знак «Изобразительный 2», Товарный знак «X-Treme», Товарный знак «Изобразительный», Товарный знак «Кубанские семечки», Товарный знак «Солнечный сад», Товарный знак «Скорозуб», Товарный знак «Конфетони», Товарный знак (комбинированный) «Дары природы» и другие.

В 2023г. товарный знак «Джаз»(2) использовался для получения дохода по лицензионному договору № 19 от 01.04.07г. с ООО «МОК-производство», товарный знак «Дары природы» использовался для получения дохода по лицензионному договору № 33 от 01.04.10г. с ООО «МОК-производство».

4.2 По статье «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражена стоимость расходов будущих периодов, срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты.

4.3. Дебиторская и кредиторская задолженность в Бухгалтерском балансе отражена развернуто по контрагентам и по каждому заключенному договору.

Авансы, выданные в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг) отражены в Бухгалтерском балансе в оценке за минусом суммы НДС, принятой к вычету.

Суммы страховых взносов (страховых премий), уплаченные по договорам страхования имущества, отражены в Бухгалтерском балансе в составе статьи «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» группа статей «Дебиторская задолженность» в сумме 1098 тыс. руб.

4.4. В табличной части настоящих Пояснений в Таблице 10.8. «Обеспечение обязательств» на 31.12.2023 г. отражена информация по следующим выданным обеспечениям обязательств:

В обеспечение кредитного договора ООО «МОК-производство» со сроком погашения 19.06.2025 оформлен: договор залога недвижимого имущества, принадлежащего обществу: земельного участка площадью 15 000 кв.м, двух производственных зданий и бетонной площадки общей залоговой стоимостью 149 000 тыс. руб., балансовая стоимость данного имущества 39 547 тыс. руб.;

- права аренды земельного участка, площадью 2838 кв. м по договору с Комитетом по управлению имуществом г. Климовск №66/07 от 08.08.2007 г. залоговой стоимостью 1 000 тыс. руб.

- поручительство на сумму 165 333 тыс. руб.

Срок действия договора залога - до выполнения сторонами обязательств, являющихся основанием залога.

В обеспечение кредитного договора ООО «Дары Садов» со сроком погашения 29.07.2026 г. оформлен договор залога оборудования пищевой промышленности залоговой суммой 9 600 тыс. руб.

Срок действия договора залога – 29.07.2029г.

Обществом используется указанное имущество для ведения обычной деятельности.

4.5. Выручка по видам деятельности представлена следующими данными (стр. 2110 «Отчета о финансовых результатах») тыс.руб. :

Наименование	2023 г.	2022 г.
сдача имущества в аренду	89 624	70 644
транспортные услуги	37 605	36 230
реализация покупных товаров	4519	-
прочие услуги	3584	2 120
Итого	135 332	108 994

Себестоимость продаж по видам деятельности представлена следующими данными (стр. 2120 «Отчета о финансовых результатах») тыс.руб. :

Наименование	2023 г.	2022 г.
сдача имущества в аренду	55 241	44 982
транспортные услуги	46 809	41 818
реализация покупных товаров	4 290	-
прочие услуги	674	380
Итого	107 014	87180

В том числе по элементам затрат (тыс.руб.) :

Наименование	2023 г.	2022 г.
затраты на топливо	10 368	9020
на ремонт основных средств	8 424	7745
оплата труда (включая начисленные страховые взносы)	41 798	38305
амортизация	28 289	21199
прочие затраты	18 135	10911

5. Показатели Отчета о движении денежных средств

Поступления денежных средств от покупателей по договорам купли-продажи, иных покупателей и платежи поставщикам показаны без налога на добавленную стоимость. Налог на добавленную стоимость отражен в поступлении от текущих операций по статье «Налог на добавленную стоимость» в сумме 4461 тыс. руб.

Суммы страховых взносов, перечисленные с выплат работникам, удержанного НДФЛ отражаются в платежах от текущих операций по статье «В связи с оплатой труда» в сумме 17 995 тыс. руб.

6. Создание резервов и оценочных обязательств

6.1. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023 не создавался, так как по результатам проведенной инвентаризации активов и обязательств сомнительной задолженности не выявлено.

7. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности

Руководством и менеджментом производится оценка воздействия на хозяйственную деятельность организации внешнеполитической и внутренней экономической ситуации, сложившейся в результате применения санкций от недружественных к Российской Федерации государств.

По состоянию на дату подписания отчетности существенными событиями, влияющими на хозяйственную деятельность и финансовое состояние, являются:

- непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты, влияющее на стоимость материалов и оборудования;
- санкции в банковской сфере;
- возможное непрогнозируемое изменение стоимости привлечения финансирования;
- санкционный режим в отношении импортеров и импортных операций по закупке оборудования;
- возможные меры, предпринимаемые органами государственной власти.

Организация разрабатывает мероприятия по смягчению воздействия указанных выше событий на хозяйственную деятельность:

- анализируются варианты для корректировки политики закупок оборудования;
- анализируются возможности для расширения видов деятельности;
-принимаются меры оптимизации расходов.

Однако степень неопределенности такова, что на момент формирования бухгалтерской отчетности не позволяет оценить последствия данных событий после отчетной даты для организации в денежном выражении.

8. Связанные стороны

Общество, как субъект малого предпринимательства, и которое вправе примерять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, не применяет ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» при формировании бухгалтерской отчетности.

Вознаграждение, выплаченное руководству Общества в 2023г. составило 5634,8 тыс.руб. в 2022г. – 8850,8 тыс. руб. (в т.ч. дивиденды – 4597,7 тыс. руб.)

9. Непрерывность деятельности

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности ООО «СТРОЙСЕРВИС» будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение как минимум 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что ООО «СТРОЙСЕРВИС» сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности. На момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют события или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

10. Расшифровки показателей бухгалтерской отчетности за 2023 г. приложены в форме таблиц.

Генеральный директор

ООО «СТРОЙСЕРВИС»
«05» февраля 2024 года



Зубенко Е.В.

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

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

10.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	3 478	(1 641)	370	(55)	55	(243)	-	-	-	3 793	(1 829)
	5110	за 2022г.	3 256	(1 513)	322	(100)	100	(228)	-	-	-	3 478	(1 641)
в том числе: Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	186	(186)	-	-	-	-	-	-	-	186	(186)
	5111	за 2022г.	186	186	-	-	-	-	-	-	-	186	(186)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	3 292	(1 453)	370	(55)	55	(243)	-	-	-	3 607	(1 643)
	5112	за 2022г.	3 070	1 325	322	100	(100)	(228)	-	-	-	3 292	(1 453)

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	-	-	-

10.1.3. 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	756	684	684
в том числе: Прочие нематериальные активы	5131	186	186	186
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	570	498	498

10.1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

10.1.5. 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.	318	120	(51)	(370)	18
	5190	за 2022г.	399	253	(12)	(322)	318
в том числе: Права на товарный знак	5181	за 2023г.	318	120	(51)	(270)	18
	5191	за 2022г.	399	253	(12)	(322)	318

Руководитель _____ Зубенко Евгений Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.

10.2. Основные средства

10.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	152 387	(70 636)	27 069	(4 087)	3 970	(13 000)	-	-	-	175 370	(77 895)
	5210	за 2022г.	128 489	(65 931)	28 032	(4 134)	3 708	(8 413)	-	-	-	152 387	(70 636)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	13 938	(8 004)	739	(317)	317	(1 300)	-	-	(44)	14 360	(8 943)
	5211	за 2022г.	12 945	(6 974)	992	-	-	(1 031)	-	-	-	13 938	(8 004)
Здания	5202	за 2023г.	76 784	(40 001)	-	-	-	(2 808)	-	-	-	76 784	(42 810)
	5212	за 2022г.	76 784	(37 193)	-	-	-	(2 808)	-	-	-	76 784	(40 001)
Другие виды основных средств	5203	за 2023г.	1 590	(989)	7 991	-	-	(837)	-	-	-	9 581	(1 827)
	5213	за 2022г.	1 247	(846)	343	-	-	(143)	-	-	-	1 590	(989)
Сооружения	5204	за 2023г.	4 465	(3 545)	-	-	-	(208)	-	-	(408)	4 465	(3 345)
	5214	за 2022г.	4 465	(3 289)	-	-	-	(255)	-	-	-	4 465	(3 545)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2023г.	1 947	(959)	-	-	-	(267)	-	-	-	1 947	(1 226)
	5215	за 2022г.	1 368	(853)	579	-	-	(106)	-	-	-	1 947	(959)
Транспортные средства	5206	за 2023г.	48 089	(17 138)	18 339	(3 770)	3 654	(7 579)	-	-	(1 319)	62 658	(19 744)
	5216	за 2022г.	26 106	(16 776)	26 118	(4 134)	3 708	(4 070)	-	-	-	48 089	(17 138)
Земельные участки	5207	за 2023г.	5 574	-	-	-	-	-	-	-	-	5 574	-
	5217	за 2022г.	5 574	-	-	-	-	-	-	-	-	5 574	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	184 925	(109 893)	54 488	(1 650)	1 530	(15 277)	-	-	-	237 762	(122 037)
	5230	за 2022г.	172 998	(97 146)	12 382	(455)	21	(12 768)	-	-	-	184 925	(109 893)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2023г.	6 505	(4 028)	-	-	-	(413)	-	-	-	6 505	(4 441)
	5231	за 2022г.	6 505	(3 615)	-	-	-	(413)	-	-	-	6 505	(4 028)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5222	за 2023г.	177 712	(105 428)	54 488	(1 650)	1 530	(14 819)	-	-	(1 603)	230 550	(117 114)
	5232	за 2022г.	165 785	(93 139)	12 382	(455)	21	(12 310)	-	-	-	177 712	(105 428)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5223	за 2023г.	708	(437)	-	-	-	(45)	-	-	-	708	(482)
	5233	за 2022г.	708	(391)	-	-	-	(45)	-	-	-	708	(437)

10.2.2. 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.	18 790	79 820	(2 031)	(81 557)	15 022
	5250	за 2022г.	1 985	67 761	(10 542)	(40 414)	18 790
в том числе: Машины и оборудование	5241	за 2023г.	18 790	79 820	(2 031)	(81 557)	15 022
	5251	за 2022г.	1 985	67 761	(10 542)	(40 414)	18 790

10.2.3. 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	186	-
в том числе: Система цифрового охранного видеонаблюдения (6) (инв.1075)	5261	186	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

10.2.4. 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	115 333	73 880	23 608
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	35 068	27 691	4 535
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	170	-
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	39 955	42 536	45 163
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	5 574	5 574	5 574
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Зубенко Евгений Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.

10.4. Запасы

10.4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	16 196	-	16 196	142 777	(141 931)	-	-	X	17 041	-	17 041
	5420	за 2022г.	5 411	-	5 411	124 000	(113 215)	-	-	X	16 196	-	16 196
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	16 196	-	16 196	29 438	(34 917)	-	-	6 047	10 716	-	10 716
	5421	за 2022г.	5 411	-	5 411	34 385	(23 600)	-	-	5 998	16 196	-	16 196
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	10 615	(4 290)	-	-	-	6 325	-	6 325
	5423	за 2022г.	-	-	-	2 435	(2 435)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	102 724	(102 724)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	87 180	(87 180)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

10.4.2. 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 _____ Зубенко Евгений Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.

10.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

10.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	51 790	-	14 477	-	(45 028)	-	-	-	X	X	-	-
	5530	за 2022г.	77 339	-	42 875	-	(68 424)	-	-	-	-	-	21 239	-
в том числе:													51 790	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	37 271	-	5 336	-	(36 522)	-	-	-	-	-	6 085	-
	5531	за 2022г.	22 733	-	29 853	-	(15 315)	-	-	-	-	-	37 271	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	8 859	-	6 865	-	(3 748)	-	-	-	-	-	18 983	-
	5532	за 2022г.	9 549	-	8 389	-	(9 079)	-	-	-	-	-	8 859	-
Прочая	5513	за 2023г.	5 660	-	2 276	-	(4 758)	-	-	-	-	-	3 178	-
	5533	за 2022г.	45 057	-	4 633	-	(44 030)	-	-	-	-	-	5 660	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	51 790	-	14 477	-	(45 028)	-	-	X	-	-	21 239	-
	5520	за 2022г.	77 339	-	42 875	-	(68 424)	-	-	X	-	-	51 790	-

10.5.2. 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	-	-	-	-	-	-

10.5.3. 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 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	12 843	31 246	151	(6 313)	(1 036)	-	X	X	-
	5580	за 2022г.	7 735	6 388	14	(1 399)	-	-	-	-	36 891
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	3 564	239	-	(1 900)	(1 036)	-	-	-	12 843
	5581	за 2022г.	1 627	2 492	-	(554)	-	-	-	-	867
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	8 367	-	-	-	-	-	-	3 564
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	8 367
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 139	991	-	(2 262)	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	4 083	1 692	14	(753)	-	-	-	-	3 868
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	5 139
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	20 607	151	(47)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	20 711
прочая	5566	за 2023г.	4 139	1 042	-	(2 103)	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	2 025	2 205	-	(91)	-	-	-	-	3 078
Прочие обязательства	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	4 139
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	12 843	31 246	151	(6 313)	(1 036)	X	-	-	-
	5570	за 2022г.	7 735	6 388	14	(1 399)	-	X	-	-	36 891
											12 843

10.5.4. 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 _____ Зубенко Евгений Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.

10.6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	16 505	15 099
Расходы на оплату труда	5620	52 969	46 400
Отчисления на социальные нужды	5630	9 608	8 512
Амортизация	5640	28 289	21 199
Прочие затраты	5650	18 671	15 395
Итого по элементам	5660	126 042	106 605
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	4 290	-
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	130 332	106 605

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

Руководитель _____ Зубенко Евгений Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.

10.8. 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	324 933	182 223	233 138
в том числе:				
Залог объектов недвижимости	5811	149 000	124 800	124 800
Залог движимого имущества	5812	9 600	9 900	9 900
Поручительство по кредитным обязательствам	5813	165 333	46 323	97 538
Залог аренды земельного участка	5814	1 000	1 200	900

Руководитель _____ Зубенко Евгений Владимирович
(подпись) (расшифровка подписи)

5 февраля 2024 г.