info@oct-clinicaltrials.com
+7 (812) 449 8634
+7 (812) 449 8635 (Fax)
oct-clinicaltrials.com

ООО «ОСТ Рус»
Ковенский пер., 5, лит. «Б», 7 этаж
Санкт-Петербург, 191014, Россия
ИНН 7841371574, КПП 784101001

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ОСТ Рус»
ЗА 2023 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

ООО «ОСТ Рус» зарегистрировано 04.10.2017г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1077847618925, ИНН 7841371574, КПП 784101001. Адрес местонахождения Общества в соответствии с учредительными документами: 191014, г. Санкт-Петербург, Ковенский переулок, д.5, литера Б. Основным видом деятельности Общества является Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (код ОКВЭД2 70.22). Деятельность не подлежит лицензированию.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2023 г. составляла 72 человека.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2022 г. составляла 92 человека.

Общество имеет не выделенное на отдельный баланс обособленное подразделение, зарегистрированное по адресу: 119034, г. Москва, ул. Остоженка, д.10, офис 311, КПП 770445001, а также выделенное на отдельный баланс представительство в Республике Беларусь. Местонахождение представительства: 220131, г. Минск, пер. Кольцова 4-й, дом 51, пом.22, ком. 22/2.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Шаров Дмитрий Евгеньевич.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», действующего Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. № 34н, а также Положения по учетной политике Общества. Отчетность составлена по формам, утверждённым приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена на русском языке, по правилам составления бухгалтерской отчетности по методу начисления. При ведении бухгалтерского учета использовался принцип непрерывности деятельности, который означает, что бухгалтерская отчетность составляется исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в валюте Российской Федерации – рублях, с точностью до тысяч рублей.
Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

Активы, обязательства и операции в иностранных валютах

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранных валютах, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший в день совершения операции. Денежные средства на валютных и депозитных счетах в банках, средства в расчетах, за исключением полученных и выданных авансов, предварительной оплаты в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших на отчетную дату.
Курс Центрального Банка Российской Федерации, действовавший на дату составления бухгалтерской отчетности:

Валюта	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года	На 31 декабря 2021 года
Доллар США	89,6883 руб.	70,3375 руб.	74,2926 руб.
Евро	99,9919 руб.	75,6553 руб.	84,0695 руб.
Юань (10 китайских юаней)	125,762 руб.	98,9492 руб.	

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Основные средства

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год в составе основных средств отражены активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020г. N 204н.
Амортизация основных средств начисляется линейным методом.
Переоценка основных средств не производится.
Проверка на обесценение проводится на отчетную дату.

Аренда

Общество не признает предметы аренды в качестве ППА и не признает обязательства по аренде по объектам, срок аренды которых не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды (п.11 ФСБУ 25/2018).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности величина ППА за вычетом накопленной амортизации отражена по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Обязательство по аренде отражено свернуто отдельно от прочих обязательств по строке 1450 «Прочие обязательства».

Нематериальные активы

В составе нематериальных активов отражено исключительное право на программу для ЭВМ Data [MATRIX] EDC/IWRS в оценке по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Амортизация начисляется линейным способом с использованием счета 05 «Амортизация нематериальных активов».

Переоценка и тест на обесценение по состоянию на отчетную дату не производились.

Общество не применяло досрочно ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы в 2023 году учитывались в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. приказом Минфина от 15.11.2019г. № 180н) по их фактической себестоимости, исходя из суммы фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ).

Выбытие материально-производственных запасов производилось по средней себестоимости по методу средней взвешенной оценки за предыдущий месяц.

В бухгалтерском балансе запасы оценены по средней себестоимости, которая по оценке по состоянию на 31.12.2023 года не превышает чистую стоимость продажи. Резерв под обесценение запасов не создавался.

Стоимость запасов со сроком использования более 12 месяцев и стоимостным лимитом, менее 100 тыс. руб. за единицу, единовременно включается в состав затрат при передаче в производство, и в целях обеспечения сохранности данных объектов после передачи в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением на забалансовых счетах учета.

Сведения о наличии и движении запасов отражены в таблицах раздела 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражена доля в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Дата Матрикс».

Текущая рыночная стоимость доли не определяется и отражена в бухгалтерском учете на отчетную дату по первоначальной стоимости вкладов.

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены выданные краткосрочные (сроком погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты) займы в первоначальной оценке.

Переоценка финансовых вложений не производилась.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год произведена проверка наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2023 года. По результату проверки выявлено снижение показателя чистых активов ООО «Дата Матрикс» и, как следствие, действительной стоимости доли Общества в уставном капитале ООО «Дата Матрикс», которая в соответствии с п. 2 ст. 14 Федерального закона N 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью" равна части стоимости чистых активов общества, приходящейся на долю участника. На величину снижения увеличен резерв под обесценение финансового вложения в сумме 2 611 тыс. руб.

Сведения о наличии и движении финансовых вложений отражены в таблицах раздела 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общепроизводственные и общехозяйственные расходы

Общепроизводственные и общехозяйственные расходы относятся на финансовые результаты отчетного периода. Счет 26 «Общепроизводственные расходы» ежемесячно закрывается в счет 90 «Продажи».

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе расходы, связанные с реализацией условий лицензионных соглашений), отражены в отчетности при сроке их в составе оборотных активов (по статье «Прочие оборотные активы» (строка 1260) бухгалтерского баланса).

Расходы будущих периодов списываются по назначению на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании данных проведенной инвентаризации.

Данные раскрываются развернуто по дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Аналогично представляется информация о кредиторской задолженности.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность по авансам выданным отражена с учетом НДС, кредиторская задолженность по авансам полученным отражена без учета НДС.

Сведения о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности отражены в таблицах раздела 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В бухгалтерском балансе в составе показателя по строке 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты отражены денежные эквиваленты - денежные средства, размещенные на срочном депозите в банке и представляющие собой высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В связи с изменениями в порядке составления отчета о движении денежных средств, внесенными в учет Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ) 23/2011 «Отчет о движении денежных средств», утвержденным приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. № 11н, начиная с бухгалтерской отчетности за 2011 г., косвенные налоги в составе платежей поставщикам и подрядчикам и поступлений от покупателей и заказчиков показаны свернуто.

Признание выручки от продажи

Выручка от оказания услуг (выполнения работ) признается по мере оказания услуг (выполнения работ) Заказчикам и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Оценочные обязательства

В отчетности отражаются следующие виды оценочных обязательств:

- на оплату неиспользованных отпусков;
- прочие оценочные обязательства, удовлетворяющие критериям пунктов 4, 5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Обязательство на оплату неиспользованных отпусков формируется из расчета среднего заработка, умноженного на количество неиспользованных дней отпуска на конец отчетного периода, и отражается в учете по дебиту счетов затрат на производство, управленческих расходов и расходов на продажу в кредит счета 96 «Резервы предстоящих расходов».

Учет расчетов по налогу на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерском учете и отчетности отражается отложенный налог на прибыль (отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства), то есть суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в последующих отчетных периодах. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» применяется балансовым методом.

3. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Налог на прибыль

Налоговым периодом по налогу на прибыль является календарный год.

Объектом налогообложения Общества признаётся прибыль, определяемая как доход, полученный Обществом, уменьшенный на величину произведённых расходов, определяемых в соответствии с Главой 25 Налогового кодекса РФ.

Для учёта доходов и расходов применяется метод начисления в соответствии со статьями 271 и 272 Налогового кодекса РФ.

Общество осуществляет уплату налога, исходя из ставки налога и фактически полученной прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода. В течение отчётного периода Общество уплачивает ежемесячные авансовые платежи.

Налог на прибыль по данным налоговых деклараций за 2023 год составил 22 534 тыс. руб., за 2022 год - 23 961 тыс. руб.

Налог исчислялся и уплачивался по месту нахождения организации и по месту нахождения обособленного подразделения. При расчете доли налогооблагаемой базы были использованы показатели среднесписочной численности и остаточной стоимости основных средств.

Другие налоги

Сумма НДС, исчисленная по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав), включая НДС, исчисленный при поступлении оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (работ, услуг, имущественных прав) составила за 2023 год – 48 578 тыс. руб., за 2022 год – 63 935 тыс. руб.

НДФЛ, исчисленный с выплаченных доходов, в отношении которых Общество является налоговым агентом за 2023 год – 91 673 тыс. руб., 2022 год - 47 501 тыс. руб.

Уплачено страховых взносов за 2023 год – 99 825 тыс. руб., за 2022 год – 41 906 тыс. руб.

4. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности была проведена инвентаризация имущества Общества. Проверке и документальному оформлению подлежало все имущество Общества, а также все виды финансовых обязательств. Недостач и излишков в результате инвентаризации имущества и активов не обнаружено.

Основные показатели деятельности Общества с расшифровкой информация о наличии на начало и конец отчётного периода и движении в течение отчётного периода отдельных видов активов и обязательств:

1). Основные средства:

По состоянию на 31.12.2023г. стоимость основных средств Общества (с учётом амортизационных отчислений) составила 4 894 тыс. руб., в т. ч. машины и оборудование – 2 тыс. руб., офисное оборудование – 158 тыс. руб., производственный инвентарь – 1 718 тыс. руб., транспортные средства – 3 016 тыс. руб.

Сведения о наличии и движении основных средств отражены в таблице 2.1 раздела 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество арендует офисные помещения (часть помещений в отдельно стоящих зданиях) у ООО "Ленэстейтпроект" (г. Санкт-Петербург) и ИП Васильев Александр Игоревич (г. Москва).

2). Дебиторская задолженность:

Остаток дебиторской задолженности (краткосрочной) на конец отчётного года составил 210 550 тыс. руб., в т. ч.:

- Покупатели и заказчики – 105 925 тыс. руб.
- Авансы выданные – 13 726 тыс. руб.
- Разные дебиторы и кредиторы – 90 898 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена по строке 1230 за вычетом начисленного резерва по сомнительному долгу в сумме вовремя непогашенной дебиторской задолженности на основании применения профессионального суждения о качестве дебиторской задолженности и ее оборачиваемости после отчетной даты.

3). Кредиторская задолженность:

В составе долгосрочной кредиторской задолженности по строке 1450 «Прочие обязательства» отражено свернуто дисконтированное обязательство по арендным платежам, остаток обязательства на конец отчетного отчётного года составил 5 232 тыс. руб. (обязательство по арендным платежам 5 322 тыс. руб., в том числе обязательство по уплате процентов 90 тыс. руб.)

Остаток кредиторской задолженности (краткосрочной) на конец отчётного года составил 140 184 тыс. руб., в т. ч.:

- Поставщики и подрядчики – 22 419 тыс. руб.
- Авансы полученные – 99 678 тыс. руб.
- Налоги и сборы- 17 304 тыс. руб.
- Разные дебиторы и кредиторы- 783 тыс. руб.

Сведения о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности отражены в таблицах раздела 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4). Основные показатели деятельности Общества за 2023г.

Выручка от реализации товаров (работ, услуг) – 303 744 тыс. руб.,
Себестоимость продукции, работ, услуг Общества – (66 186) тыс. руб.,
Управленческие расходы – (208 948) тыс. руб.

Расшифровка показателей строк 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах приведена в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прибыль от продаж за 2023 год – 28 610 тыс. руб.
Доходы от участия в других организациях – 6 тыс. руб.

Проценты к получению – 8 002 тыс. руб.
Проценты к уплате – (1 095) тыс. руб.
Прочие доходы – 1 314 416 тыс. руб.,
Прочие расходы – (1 269 116) тыс. руб.
Финансовый результат, полученный от деятельности Организации (прибыль) за 2023 г. – 80 823 тыс. руб.;
Текущий налог на прибыль – (22 584) тыс. руб.;
Отложенный налог на прибыль – 5 490 тыс. руб.
Общая сумма чистой прибыли, полученная Организацией за 2023 г. – 63 729 тыс. руб.
5) Отложенный налог на прибыль, отраженный по строке 2412 Отчета о финансовых результатах за 2023 год в сумме 5 490 тыс. руб. обусловлен следующими факторами:
- изменением вычитаемой временной разницы в сумме 6 036 тыс. руб. Изменение обусловлено корректировкой резерва под обесценение финансовых вложений, оценочного обязательства по отпускам в бухгалтерском учете (в налоговом учете не признается), резерва сомнительных долгов в налоговом учете, а также погашением стоимости права пользования активом.
- изменением налогооблагаемой временной разницы в сумме (21 416) тыс. руб. в результате различия критериев признания курсовой разницы и основных средств в бухгалтерском и налоговом учете.

В бухгалтерском балансе отражена сальдированная сумма отложенных налоговых активов и обязательств в соответствии с п.19 ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций", утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002г. N 114н (в редакции, действующей на отчетную дату).
6) В 2023 году была осуществлена реорганизация путем присоединения к Обществу ООО «РиКон». В результате данной реорганизации произошло изменение показателя нераспределенной прибыли на 5 505 тыс. руб., которое отражено по строкам 1370 Бухгалтерского баланса и 3316 Отчета о движении капитала за 2023 год.

5. ИНФОРМАЦИЯ ПО КРЕДИТАМ (ЗАЙМАМ)

Кредиты от банков в 2023 году не привлекались.
Общество в течение отчетного периода не получало беспроцентные займы от единственного участника Общества.

6. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 по каждой связанной стороне раскрывается следующая информация.

Генеральный директор ООО «ОСТ Рус» Шаров Д.Е. - единственный участник Общества (принадлежит доля в капитале в размере 100%).

Участник Общества действует в собственных интересах и является конечным бенефициаром (физическое лицо, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 % в капитале) Обществом, либо имеет возможность контролировать действия данного юридического лица).

Заработная плата Генерального директора за отчетный 2023 год составила 1 109 126 руб., за 2022 год – 502 141 руб.

Беспроцентные займы от аффилированных лиц на пополнение оборотных средств не выдавались. Задолженность на 31 декабря 2023 года отсутствует. Задолженность перед бенефициаром по привлеченным на 31 декабря 2023 года средствам отсутствует.

Генеральный директор Общества Шаров Д.Е. является участником ООО «Дата Матрикс» (принадлежит доля в капитале в размере 63,7317%).

На 31 декабря 2022 года Общество является участником ООО «Дата Матрикс» (принадлежит доля в капитале в размере 22,4929%).

Между Обществом и связанными сторонами в 2023 году осуществлены следующие операции:

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2022 г.		Предостав-лено (оказано) услуг/начисл ено доходов	Погаше-ние задол-женно-сти/аванс/ начислено расходов	Остаток по расчетам 31 декабря 2023 г.		Резерв по сомнитель-ным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам	Условия и сроки осущест-вления расчетов	Форма расчетов
		Дт	Кт			Дт	Кт				
Основное хозяйствующее Общество:											
ООО «ОСТ Рус»	Договор аренды нежилых помещений № 1-99Н-20 от 01.07.2020г. с ООО «Дата Матрикс»	0,00	0,00	233 280,00	213 840,00	19 440,00	0,00	0,00	0,00	Аванс до 5 числа текущего месяца	Безнал.
	Договор возмездного оказания бухгалтерских услуг № 1121 от 08.11.2021г. с ООО «Дата Матрикс»	838 764,00	0,00	369 792,00	1 208 556,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Безнал

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2022 г.		Предостав-лено (оказано) услуг/начисл ено доходов	Погаше-ние задол-женно-сти/аванс/ начислено расходов	Остаток по расчетам 31 декабря 2023 г.		Резерв по сомнитель-ным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам	Условия и сроки осущест-вления расчетов	Форма расчетов
		Дт	Кт			Дт	Кт				
	Договор возмездного оказания Юридических услуг № 1221 от 01.12.2021г. с ООО «Дата Матрикс»	52 500,00	0,00	1 009 500,00	1 062 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Безнал
	Договор субаренды нежилого помещения № 2-2021-О/БЦ от 01.12.2020г. с ООО «Дата Матрикс»	121 000,00	0,00	121 000,00	242 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Безнал
	Договор субаренды нежилого помещения № 2-2023-О/БЦ от 01.02.2023г. с ООО «Дата Матрикс»	0,00	0,00	242 500,00	242 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Безнал

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2022 г.		Предостав-лено (оказано) услуг/начисл ено доходов	Погаше-ние задол-женно-сти/аванс/ начислено расходов	Остаток по расчетам 31 декабря 2023 г.		Резерв по сомнитель-ным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам	Условия и сроки осущест-вления расчетов	Форма расчетов
		Дт	Кт			Дт	Кт				
	Договоры займа №№9/20 от 27.11.20, 10/21 от 15.04.2021, 11/21 от 29.06.21, 12/21 от 24.21.21, 13/22 от 01.09.22, 14/23 от 02.02.23, 15/23 от 21.03.23, 16/23 от 05.06.23 с ООО «Дата Матрикс»	58 500 000,00	0,00	25 060 67,07	7 652 260,27	76 504 25,98	0,00	0,00	0,00	31.12.2024	Безнал
	Договор о переуступке прав от 01.07.2020 с ООО «Дата Матрикс»	0,00	0,00	10 00 000,00	10 00 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Безнал
	Договор займа №16/22 от 16.09.22 с ООО «ОСТ»	12 240 187,39	0,00	7 234 737,53	19 474 924,92	0,00	0,00	0,00	0,00		Безнал

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Вид операций	Остаток по расчетам 31 декабря 2022 г.		Предостав-лено (оказано) услуг/начисл ено доходов	Погаше-ние задол-женно-сти/аванс/ начислено расходов	Остаток по расчетам 31 декабря 2023 г.		Резерв по сомнитель-ным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам	Условия и сроки осущест-вления расчетов	Форма расчетов
		Дт	Кт			Дт	Кт				
	Агентские услуги по договору 04/10-22-АГ от 04.10.2022 в адрес ООО «ОСТ»	0,00	0,00	787 602,00	787 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Соглашение о зачете
Другие связанные стороны:											
ООО «ОСТ»	Агентские услуги по договору 03/10-22-АГ от 03.10.22г. в адрес ООО «ОСТ Рус»	0,00	180 419,18	787 602,00	787 602,00	0,00	82 947,02	0,00	0,00		Соглашение о зачете

Бенефициарным владельцем Общества (физическое лицо, которое, в конечном счете, прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 % в капитале Общества), либо имеет возможность контролировать действия данного юридического лица) является Шаров Д.Е.

Краткосрочное вознаграждение основного управленческого персонала за 2023 год, включая заработную плату, премии и вознаграждение за участие в органах управления не производилось.

7. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ЧИСТОЙ ПРИБЫЛИ. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И ИНЫЕ ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА.

Исковые требования и судебные разбирательства. Общество не выступает в каких-либо судебных разбирательствах в качестве ответчика по состоянию на дату отчетности.

Операционная среда. Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

В 2023 году сохраняется значительная геополитическая напряженность, продолжающаяся с февраля 2022 года. Были введены и продолжают вводиться санкции и ограничения в отношении множества российских организаций, включая прекращение доступа к рынкам евро и долларов США, международной системе SWIFT и многие другие. Ряд транснациональных групп приостановили или прекратили свою деловую активность в Российской Федерации. Финансовые и товарные рынки продолжают демонстрировать нестабильность. В 2023 году валютные курсы к рублю значительно выросли по сравнению с курсами, действовавшими по состоянию на 31 декабря 2022 г. Банк России в течение 2023 года повысил ключевую ставку с 7,5% до 16%.

Ожидаются дальнейшие санкции и ограничения в отношении зарубежной деловой активности российских организаций, а также дальнейшие негативные последствия для российской экономики в целом. Однако оценить в полной мере степень и масштаб возможных последствий, как и длительность периода повышенной волатильности не представляется возможным. Также невозможно определить, как будущие последствия сложившейся экономической ситуации повлияют на текущие ожидания и оценки руководства Общества.

Влияние санкций, введенных в отношении в отношении российских компаний, граждан, не оказали непосредственного прямого влияния на деятельность Общества в 2023 году и по дату составления годовой бухгалтерской отчетности. Основные страновые риски, связанные с политической и экономической обстановкой в России, обусловлены макроэкономической нестабильностью, неопределенностью ситуации на внешних рынках, санкциями западных стран. Общество оценивает влияние санкций на деятельность Общества как ограниченное, принимая во внимание:

- отсутствие в текущем периоде изменений в способах и объемах использования активов Общества;
- отсутствие прямого негативного воздействия на основную деятельность Общества законодательных (регуляторных) изменений.

Правовые риски связаны с несовершенством правовой системы, в частности, противоречивостью законодательства, отсутствием правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности Общества. Общество не может гарантировать отсутствие негативных изменений в российском законодательстве в долгосрочной перспективе, поскольку большинство рискообразующих факторов находятся вне контроля Общества.

У Общества нет существенной концентрации кредитного риска. Денежные средства размещаются в банках, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта. Общество не учитывает финансовые активы и финансовые обязательства с фиксированной ставкой процента как инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменение которой отражается в составе

прибыли или убытка за период. В данной связи прибыль и потоки денежных средств от текущей деятельности в основном не зависят от изменения процентных ставок.

Валютный риск – это риск отрицательного воздействия изменения курса валют на финансовые результаты Общества. У Общества часть обязательств, номинирована в иностранных валютах, что может привести к возникновению потенциального валютного риска, но его размер определить невозможно.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

Условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

Фактов и событий, которые негативно могли бы повлиять на достаточность текущей ликвидности и платежеспособности для обеспечения непрерывности деятельности Общества в будущем, на дату составления настоящей отчетности не имелось.

Обществом в отчетном периоде и по дату составления настоящей отчетности не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица. Руководство и акционеры не планируют ликвидировать Общество либо сократить его деятельность.

В 2023 году прибыль, полученная по результатам прошлых лет, не распределялась.

Решение о распределении чистой прибыли за 2023 год не принималось.

Общество соблюдает нормативно-правовые акты Российской Федерации, в том числе Федеральный закон от 7 августа 2001г. 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма". Контрагенты идентифицируются, информация в соответствии с правилами внутреннего контроля подлежат хранению в течение срока хранения бухгалтерских документов. Сделки с сомнительными контрагентами и контрагентами не прошедшим идентификацию не заключаются.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества после отчетной даты отсутствуют, за исключением выше названных.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подтверждено частным изменениям. По состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно, и положение Общества, с точки зрения налогового законодательства, будет стабильным.

Прочая информация представлена в таблицах в соответствии с Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66Н.

11 марта 2024 г.

Генеральный директор ООО «ОСТ Рус»
_____ Д.Е Шаров

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

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.	1 440	(156)	-	-	-	(144)	-	-	-	1 440	(300)
	5110	за 2022г.	1 440	(12)	-	-	-	(144)	-	-	-	1 440	(156)
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	1 440	(156)	-	-	-	(144)	-	-	-	1 440	(300)
	5111	за 2022г.	1 440	(12)	-	-	-	(144)	-	-	-	1 440	(156)

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	
						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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Шаров Дмитрий Евгеньевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 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	
					Поступило	Выбыло объектов		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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	18 402	(10 616)	-	(217)	217	(2 892)	-	-	-	18 185	(13 291)
	5210	за 2022г.	20 176	(8 890)	327	(2 101)	2 062	(3 788)	-	-	-	18 402	(10 616)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	3 406	(2 951)	-	(217)	217	(297)	-	-	-	3 189	(3 031)
	5211	за 2022г.	3 079	(2 318)	327	-	-	(633)	-	-	-	3 406	(2 951)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	5 450	(2 704)	-	-	-	(1 027)	-	-	-	5 450	(3 732)
	5212	за 2022г.	7 551	(3 504)	-	(2 101)	2 062	(1 262)	-	-	-	5 450	(2 705)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	1 958	(1 929)	-	-	-	(27)	-	-	-	1 958	(1 956)
	5213	за 2022г.	1 958	(1 577)	-	-	-	(352)	-	-	-	1 958	(1 929)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	7 588	(3 032)	-	-	-	(1 540)	-	-	-	7 588	(4 572)
	5214	за 2022г.	7 588	(1 491)	-	-	-	(1 540)	-	-	-	7 588	(3 032)
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	327	-	(327)	-
в том числе: Тандемный модуль большой емкости XEROX VersaLink B7025/30/35/ C7020/25/30 (097S04909)	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	146	-	(146)	-
Офисный финишер LX (вкл. транспортер) XEROX VersaLink B7025/300/35/ C7020/25/30 (497K22760)	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	181	-	(181)	-

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	4 733	18 931	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	1 018
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Шаров Дмитрий Евгеньевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	206 387	(193 340)	-	6 000	(5 994)	-	(2 611)	200 387	(189 957)
	5311	за 2022г.	206 387	(165 285)	-	-	-	-	(28 055)	206 387	(193 340)
в том числе: вклад в уставный капитал других обществ	5302	за 2023г.	206 387	(193 340)	-	6 000	(5 994)	-	(2 611)	200 387	(189 957)
	5312	за 2022г.	206 387	(165 285)	-	-	-	-	(28 055)	206 387	(193 340)
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	206 387	(193 340)	-	6 000	(5 994)	-	(2 611)	200 387	(189 957)
	5310	за 2022г.	206 387	(165 285)	-	-	-	-	(28 055)	206 387	(193 340)

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 _____ **Шаров Дмитрий Евгеньевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

4. Запасы

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.	1 822	-	1 822	89 441	(90 334)	-	-	X	929	-	929
	5420	за 2022г.	792	-	792	62 971	(61 941)	-	-	X	1 822	-	1 822
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	512	-	512	1 533	(1 535)	-	-	181	510	-	510
	5421	за 2022г.	116	-	116	3 869	(3 474)	-	-	1 764	512	-	512
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	39	-	39	-	-	-	-	-	39	-	39
	5423	за 2022г.	328	-	328	42	(331)	-	-	153	39	-	39
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	1 271	-	1 271	87 907	(88 798)	-	-	-	380	-	380
	5425	за 2022г.	348	-	348	59 059	(58 136)	-	-	-	1 271	-	1 271
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	-	-	-

Руководитель _____ **Шаров Дмитрий Евгеньевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 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	
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	314 780	(48 975)	182 205	45	(235 749)	-	(48 975)	-	447	7 975	269 702	(59 152)
	5530	за 2022г.	167 024	(48 975)	209 809	-	(77 891)	-	(48 975)	-	15 741	49	314 780	(48 975)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	215 694	(48 975)	94 986	-	(145 602)	-	(48 975)	-	-	-	165 077	(59 152)
	5531	за 2022г.	126 687	(48 975)	127 214	-	(38 205)	-	(48 975)	-	-	-	215 694	(48 975)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	90 665	-	10 555	-	(87 493)	-	-	-	-	-	13 726	-
	5532	за 2022г.	12 565	-	81 846	-	(3 746)	-	-	-	-	-	90 665	-
Прочая	5513	за 2023г.	8 421	-	76 664	45	(2 653)	-	-	-	447	7 975	90 899	-
	5533	за 2022г.	27 772	-	750	-	(35 940)	-	-	-	15 790	49	8 421	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	314 780	(48 975)	182 205	45	(235 749)	-	(48 975)	X	447	7 975	269 702	(59 152)
	5520	за 2022г.	167 024	(48 975)	209 809	-	(77 891)	-	(48 975)	X	15 741	49	314 780	(48 975)

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 2023г.	21 289	-	-	(15 967)	-	-	-	-	5 322
	5571	за 2022г.	33 969	-	-	(12 680)	-	-	-	-	21 289
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	21 289	-	-	(15 967)	-	-	-	-	5 322
	5574	за 2022г.	33 969	-	-	(12 680)	-	-	-	-	21 289
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	336 767	37 110	170	(242 283)	-	-	447	7 975	140 184
	5580	за 2022г.	215 774	252 151	25	(146 973)	-	-	15 741	49	336 767
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	28 110	22 310	35	(28 035)	-	-	-	-	22 419
	5581	за 2022г.	57 131	16 986	19	(46 026)	-	-	-	-	28 110
авансы полученные	5562	за 2023г.	249 215	6 671	-	(156 208)	-	-	-	-	99 678
	5582	за 2022г.	123 520	220 552	-	(94 858)	-	-	-	-	249 215
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	56 647	7 425	135	(55 324)	-	-	447	7 975	17 304
	5583	за 2022г.	26 965	13 965	4	(79)	-	-	15 741	49	56 647
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	2 795	704	-	(2 716)	-	-	-	-	783
	5586	за 2022г.	8 157	647	1	(6 010)	-	-	-	-	2 795
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	358 056	37 110	170	(258 250)	-	X	447	7 975	145 506
	5570	за 2022г.	249 743	252 151	25	(159 653)	-	X	15 741	49	358 056

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 _____ **Шаров Дмитрий Евгеньевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 413	3 362
Расходы на оплату труда	5620	134 879	138 199
Отчисления на социальные нужды	5630	24 689	24 745
Амортизация	5640	16 984	18 250
Прочие затраты	5650	96 278	85 496
Итого по элементам	5660	274 243	270 052
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	328
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(929)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	891	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	275 134	269 451

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

Руководитель _____ **Шаров Дмитрий Евгеньевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 418	12 250	(10 356)	(45)	3 267

Руководитель _____ **Шаров Дмитрий Евгеньевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

11 марта 2024 г.