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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 _____ Макаров Георгий Гавриилович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 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	
						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.	119 434	(46 413)	3 177	(2 738)	2 707	(6 846)	-	-	-	119 872	(50 551)
	5210	за 2022г.	117 334	(39 837)	2 100	-	-	(6 575)	-	-	-	119 434	(46 413)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	17 348	(7 281)	-	(170)	139	(872)	-	-	-	17 178	(8 014)
	5211	за 2022г.	17 348	(6 401)	-	-	-	(880)	-	-	-	17 348	(7 281)
Здания	5202	за 2023г.	77 679	(29 311)	1 615	(2 568)	2 568	(4 577)	-	-	-	76 726	(31 320)
	5212	за 2022г.	75 579	(24 929)	2 100	-	-	(4 381)	-	-	-	77 679	(29 311)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	11 614	(6 068)	1 562	-	-	(918)	-	-	-	13 176	(6 986)
	5213	за 2022г.	11 614	(5 232)	-	-	-	(836)	-	-	-	11 614	(6 068)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2023г.	139	(100)	-	-	-	(7)	-	-	-	139	(107)
	5214	за 2022г.	139	(94)	-	-	-	(7)	-	-	-	139	(100)
Сооружения	5205	за 2023г.	7 878	(3 653)	-	-	-	(472)	-	-	-	7 878	(4 125)
	5215	за 2022г.	7 878	(3 181)	-	-	-	(472)	-	-	-	7 878	(3 653)
Земельные участки	5206	за 2023г.	4 775	-	-	-	-	-	-	-	-	4 775	-
	5216	за 2022г.	4 775	-	-	-	-	-	-	-	-	4 775	-
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.	-	3 177	-	(3 177)	-
	5250	за 2022г.	-	2 100	-	(2 100)	-
в том числе: Таль электрическая 10 тонн, в/п-8,5	5241	за 2023г.	-	603	-	(603)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Станок для гибки арматуры Seoul SUB25S	5242	за 2023г.	-	154	-	(154)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Правильно отрезной станок ВПК ПРО-15 (380В, 15/5,кВт, А-I5-14мм, А-III 5-12мм	5243	за 2023г.	-	805	-	(805)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Гараж (аренда) 01.07.2023 по 31.05.2024г	5244	за 2023г.	-	1 615	-	(1 615)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Капитальный ремонт кровли склада	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	2 100	-	(2 100)	-

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	-	2 100
в том числе: Арочный склад (Лит.Б) кадастр.№ 14:36:102051:0105:18091/Б	5261	-	305
Теплый склад № 2 (Реконструкция) Кадастр.№ 14:36:102051:643	5262	-	957
Склад теплый с магазином (390,4м2) кадастр.№ 14:36:000000:19623	5263	-	838
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	39 219	42 016	43 020
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	4 775	4 775	4 915
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Макаров Георгий Гавриилович**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 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	
						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.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
	5311	за 2022г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
в том числе: Вклады в уставный капитал	5302	за 2023г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
	5312	за 2022г.	8	-	-	-	-	-	-	8	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	80 000	-	-	(80 000)	-	2 992	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	145 658	(65 658)	-	3 638	-	80 000	-
в том числе: Депозитные вкладысвыше 3-х месяцев	5306	за 2023г.	80 000	-	-	(80 000)	-	2 992	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	145 000	(65 000)	-	3 637	-	80 000	-
Предоставленные займы	5307	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	-	-	658	(658)	-	1	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	80 008	-	-	(80 000)	-	2 992	-	8	-
	5310	за 2022г.	8	-	145 658	(65 658)	-	3 638	-	80 008	-

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 _____ Макаров Георгий Гавриилович

(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 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.	273 570	-	273 570	1 337 556	(1 357 411)	-	-	X	253 716	-	253 716
	5420	за 2022г.	355 928	-	355 928	1 214 132	(1 296 489)	-	-	X	273 570	-	273 570
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	67	-	67	2 995	(2 841)	-	-	979	222	-	222
	5421	за 2022г.	34	-	34	3 772	(3 739)	-	-	760	67	-	67
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	273 503	-	273 503	1 334 561	(1 354 570)	-	-	1 236 386	253 494	-	253 494
	5423	за 2022г.	355 894	-	355 894	1 210 360	(1 292 750)	-	-	1 073 520	273 503	-	273 503
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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 _____ (подпись) Макаров Георгий Гавриилович (расшифровка подписи)

15 февраля 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.	98 394	(2 014)	137 984	92	(47 790)	-	(2 014)	-	886	-	189 566	(2 320)
	5530	за 2022г.	121 811	(2 195)	21 250	629	(44 548)	(803)	(2 195)	-	-	54	98 394	(2 014)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	17 207	(2 014)	2 149	-	(6 848)	-	(2 014)	-	-	-	12 508	(2 320)
	5531	за 2022г.	38 484	(2 195)	3 792	-	(25 062)	(7)	(2 195)	-	-	-	17 207	(2 014)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	72 192	-	128 791	-	(37 855)	-	-	-	-	-	163 128	-
	5532	за 2022г.	72 114	-	15 933	-	(15 700)	(155)	-	-	-	-	72 192	-
Прочая	5513	за 2023г.	8 995	-	7 044	92	(3 087)	-	-	-	886	-	13 931	-
	5533	за 2022г.	11 213	-	1 525	629	(3 786)	(640)	-	-	-	54	8 995	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	98 394	(2 014)	137 984	92	(47 790)	-	(2 014)	X	886	-	189 566	(2 320)
	5520	за 2022г.	121 811	(2 195)	21 250	629	(44 548)	(803)	(2 195)	X	-	54	98 394	(2 014)

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	2 345	2 345	2 039	2 039	2 287	2 287
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	2 320	2 320	2 014	2 014	2 195	2 195
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	25	25	25	25	92	92
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 краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	899	1 615	-	(1 762)	-	-	-	-	752
	5571	за 2022г.	2 568	-	-	(1 669)	-	-	-	-	899
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
арендные обязательства	5555	за 2023г.	899	1 615	-	(1 762)	-	-	X	X	752
	5575	за 2022г.	2 568	-	-	(1 669)	-	-	X	X	899
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	141 137	143 822	-	(120 347)	(63)	-	886	-	165 435
	5580	за 2022г.	113 727	72 356	3	(44 778)	(225)	-	-	54	141 137
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	89 917	82	-	(89 539)	-	-	-	-	461
	5581	за 2022г.	33 934	58 986	2	(3 004)	(1)	-	-	-	89 917
авансы полученные	5562	за 2023г.	48 451	132 229	-	(30 316)	(63)	-	-	-	150 300
	5582	за 2022г.	77 413	12 640	-	(41 379)	(224)	-	-	-	48 451
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 924	11 349	-	(384)	-	-	886	-	13 774
	5583	за 2022г.	1 681	389	-	(200)	-	-	-	54	1 924
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	5 000	-	(5 000)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	845	162	-	(108)	-	-	-	-	900
	5586	за 2022г.	700	341	-	(195)	-	-	-	-	845
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	142 036	145 437	-	(122 109)	(63)	X	886	-	166 187
	5570	за 2022г.	116 295	72 356	3	(46 447)	(225)	X	-	54	142 036

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

Руководитель _____ (подпись) **Макаров Георгий Гавриилович** (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 874	3 031
Расходы на оплату труда	5620	24 396	21 242
Отчисления на социальные нужды	5630	4 220	3 613
Амортизация	5640	6 846	6 575
Прочие затраты	5650	7 253	5 843
Итого по элементам	5660	45 589	40 304
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	20 009	82 390
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	65 598	122 694

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

Руководитель _____ Макаров Георгий Гавриилович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 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	3 555	4 483	(4 034)	-	4 004
в том числе:						
резерв на оплату отпусков	5701	3 555	4 483	(4 034)	-	4 004

Руководитель _____ Макаров Георгий Гавриилович

(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ (подпись) Макаров Георгий Гавриилович (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____ (подпись) Макаров Георгий Гавриилович (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.

Общество с ограниченной ответственностью
"СТАНДАРТ - М"

677008, Россия, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, Хатынг-Юряхское шоссе, 5км, строение 14 , ИИН 1435097247,
Р/с 40702810576020000432 в ЯОСБ № 8603 банк г. Якутск, к/с 30101810400000000609,БИК 049805609,
тел.: (411-2) 33-25-70, 33-26-05, E-Mail: standstp@mail.ru

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности ООО «СТАНДАРТ-М»
за 2023 год

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «Стандарт-М» (ООО «Стандарт-М») ИНН 1435097247, КПП 143501001, ОГРН 1021401074991, зарегистрировано в Межрайонной инспекция Федеральной налоговой службы № 5 по Республике Саха (Якутия) 26 ноября 1997 года.

Юридический адрес: 677014, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, Хатын-Юряхское шоссе 5км, дом 14.
Почтовый адрес: 677008, г. Якутск, а/я 19

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
Учредителями Общества являются два физических лица – Макаров Максим Георгиевич и Макаров Георгий Гавриилович, владеющие долями в размере 50 процентов каждый.

Основным видом деятельности Общества является оптово-розничная торговля строительными материалами, автомобильными шинами и комплектующими к ним.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023 составила 21 человек.

Общество является субъектом малого предпринимательства. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Органами управления Общества являются:
- общее собрание участников
- генеральный директор - единоличный исполнительный орган Общества – Макаров Георгий Гавриилович, возглавляет Общество с 2001 года.

Общество владеет долей в размере 20% в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Стандарт плюс», ИНН 1435241557, КПП 143501001

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика Общества утверждена приказом генерального директора Макарова Г.Г. за № 12/30 от 30.12.2022г., разработана в соответствии с законодательством РФ.
Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н; Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденных приказом Минфина от 31.10.2000г. № 94н; приказом

Минфина от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Предприятие 8.3»; Федеральными стандартами бухгалтерского учета в т.ч. ПБУ утвержденными не ранее 01.10.1998г.

В составе основных средств учитываются объекты стоимостью свыше 100 (Ста) тысяч рублей. Начисление амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете осуществляется линейным способом исходя из первоначальной стоимости объектов основных средств и нормы амортизации, рассчитанной по сроку полезного использования объекта. Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету.
Ликвидационная стоимость по объектам основных средств не определяется, если ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта основных средств не существенная, либо они будут утилизированы или невозможно определить сумму поступлений. Существенной признается ликвидационная стоимость, которая превышает 5% от показателя строки бухгалтерского баланса «Основные средства» за период, предшествующему отчетному.
Амортизация основных средств начисляется с первого числа месяца следующим за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Прекращается начисление амортизации с первого числа месяца следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.
Переоценка основных средств не производится. Для всех групп основных средств устанавливается единый способ последующей оценки – по первоначальной стоимости.
Основные средства проверяются на обесценение 1 раз в год на 31 декабря. Основные средства, подлежащие обесценению, по состоянию на 31.12.2023г. отсутствуют.

Доходы по операционной аренде организация признает равномерно – на конец каждого месяца. Арендные платежи учитываются как доходы от обычных видов деятельности.
При сдаче имущества в аренду, вся аренда учитывается как операционная, кроме аренды, в рамках которой происходит передача арендатору практически всех рисков и выгод, связанных с правом собственности на актив.
Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признавать в качестве расхода равномерно (ежемесячно) в течение срока аренды.
Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

Нематериальных активов Общество не имеет.

Товары, приобретенные для перепродажи, учитываются на складах по стоимости их приобретения без учета транспортно-заготовительных расходов, связанных с их приобретением без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

При продаже (отпуске) товаров их стоимость списывается по методу ФИФО.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, учитывать на счете 44 «Издержки обращения» в качестве прямых расходов.
Сумма прямых расходов, относящаяся к остатку товаров на складе, определяется по среднему проценту за текущий месяц с учетом переходящего остатка на начало месяца.

Коммерческие и управленческие расходы включаются в себестоимость проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.
Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, исходя из фактических затрат на их приобретение. Доходы по финансовым

вложениям относятся к прочим поступлениям. Денежные средства, размещенные в депозит со сроком размещения, не превышающим трех месяцев, учитывать как денежные эквиваленты.

Общество формирует резервы по сомнительным долгам.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2023 году Обществом не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Согласно учетной политике в целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Обществом проведена инвентаризация перед составлением годовой бухгалтерской отчетности:

- Товаров на складах и магазине по состоянию на 01 декабря 2023г (в период наименьших остатков на складах и в соответствии с погодными условиями). Излишки не выявлены. Выявлена недостача металлопроката в сумме 134,3 тыс. рублей. Недостача списана на убытки Общества, в связи с отсутствием виновных лиц.
- Денежных средств в кассе предприятия по состоянию на 29.12.2023г. Излишки и недостача не выявлены.
- Дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023г. В результате инвентаризации списана дебиторская задолженность за счет резерва по сомнительным долгам в связи с истекшим сроком исковой давности в размере 1 050,8 тыс. рублей. Списана и включена в прочие доходы кредиторская задолженность покупателей (авансы полученные) в связи с истекшим сроком исковой давности в размере 63,1 тыс. рублей.
- Резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2023г. Списана задолженность за счет резерва в размере 1050,8 тыс. рублей, начислен резерв в размере 1357,0 тыс. рублей. Итого резерв по сомнительным долгам составил 2320,3 тыс. рублей.
- Резерва на оплату отпусков по состоянию на 31.12.2023г. В течение года в резерв отчисляется 15% от фактической оплаты труда. В конце года исходя из фактического количества неиспользованных дней отпуска каждого работника, средней суммы заработной платы каждого работника и обязательных отчислений страховых взносов доначислен резерв в сумме 517,2 тыс. руб. Итого резерв на оплату отпусков составил 4003,8 тыс. рублей.

3. Выручка от реализации и расходы, связанные с реализацией.

Доходы и расходы Общества за 2023 год представлены в следующей таблице (в тыс.руб):

Наименование показателя	Год	Всего	В том числе			
			Строительные товары	Автошины и комплектующие	Сдача имущества в аренду	Прочие товары и услуги
Выручка от реализации	2023	1548512,5	1418591,8	116916,9	8022,6	4981,2
	2022	1438426,4	1254858,1	171770,0	8016,9	3781,4
	+/- в %	107,6	113,04	68,1	100,1	131,7
Себестоимость продаж	2023	1354191,3	1246693,1	107498,2		
	2022	1291407,0	1137246,0	154161,0		
	+/- в %	104,8	109,6	69,7		
Валовая прибыль	2023	194 321,2	171 898,7	9418,7	8022,6	4981,2
	2022	147 019,4	117 612,1	17609,0	8016,9	3781,4
	+/- в %	132,2	146,1	53,4	100,1	131,7
Коммерческие	2023	45588,6				

расходы	2022	40304,0				
	+/- в %	113,1				
Прибыль от продаж	2023	**148732,6**				
	2022	**106714,6**				
	+/- в %	**139,4**				

4. Прочие Доходы и расходы (тыс.руб):

Наименование показателя	Доходы			Расходы		
	2023	2022	+/- в %	2023	2022	+/- в %
Проценты по депозитным вкладам	21428,5	27297,7				
Проценты по предоставленным займам	-	0,6				
Реализация основных средств	100,0	-				
Госпошлина по судебным искам	10,6	22,4				
Корректировка реализации по соглашению сторон	-	1853,4				
Кредиторская задолженность с истекшим сроком давности	63,1	224,6				
Штрафные санкции по хоз. договорам	92,0	629,4				
Резервы по сомнительным долгам	963,3	2194,9				
Прочие доходы	3,9	10,4				
Благотворительная помощь				-	164,7	
Реализация основных средств				47,8	-	
Дебиторская задолженность с истекшим сроком давности				-	152,0	
Расходы на услуги банков				13254,3	7132,8	
Материальная помощь, подарки				1079,2	592,3	
Резервы по сомнительным долгам				2320,3	2014,1	
Исправительные записи по операциям прошлых лет				-	460,7	
Корректировка реализации по соглашению сторон				-	1965,0	
Прощение долга по беспроцентному займу, сотруднику организации				-	640,0	
Оценочные обязательства по оплате труда				517,2		
Прочие расходы				410,8	474,1	
Итого	**22 661,4**	**32233,4**		**17629,6**	**13595,7**	

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

Общая сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 составляет 222 073,0 тыс.руб., в том числе покупателей – 12 508,0 тыс.руб., авансы, выданные поставщикам – 195 635,0 тыс.руб., займы, предоставленные сотрудникам - 9255,0 тыс.руб., проценты к получению по размещенным депозитам – 4 136,0 тыс.руб., прочая задолженность – 539,0 тыс.руб.

Просроченная дебиторская задолженность составляет 2 345,0 тыс.руб., в том числе покупателей – 2320,0 тыс.руб. Создан резерв по сомнительным долгам.

Общая сумма резервов по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2023 составляет 2 320 тыс.руб, в том числе:

ООО «Боотур» – 120,3 тыс.руб.

ООО «Приоритет» – 501,7 тыс.руб. (получено суд.решение о принуд.взыскании долга)

ООО «САХАСУХИЕСТРОЙСМЕСИ» - 62,9 тыс.руб.

ООО «СТРОИТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ» - 946,4 тыс.руб. (получено суд.решение о принуд.взыскании долга)

ООО «ЯКЗ» - 688,9 тыс.руб.

В 2023г за счет резерва по сомнительным долгам списана дебиторская задолженность в общей сумме 1 051,0 тыс.руб., в т.ч. дебиторская задолженность по которой судебными приставами-исполнителями закрыты исполнительные производства в связи с невозможностью взыскания долга в размере 932 тыс.руб. и задолженность с истекшим сроком исковой давности в размере 119 тыс.руб.

Сумма дебиторской задолженности по строке 1230 баланса по состоянию на 31.12.2023г. составляет 187 246,0 тыс.рублей и отражена за минусом суммы резерва по сомнительным долгам в размере 2 320,0 тыс.руб. и за минусом НДС с авансов выданных принятых к возмещению из бюджета в размере 32 507,0 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности (строка 1230 баланса), тыс.руб.

Структура дебиторской задолженности	На 31.12.23	На 31.12.22
А. ПОСТАВЩИКИ (авансы выданные)		
«Амурсталь»	34000,00	45994,0
ООО «Ассоциация строителей АЯМ»	-	1160,9
ООО «МЕТАЛЛСЕРВИС-НС»	64231,8	-
ООО «ТД Кама»	142,3	15376,6
ПАО "ММК"		4148,6
ООО ТК «СНАБСЕРВИС»	2538,0	-
ИП Трибой Фёдор Васильевич		5045,9
ООО ДВ «ЦЕНТР СНАБЖЕНИЯ»	858,8	-
ООО «Феррум»	93414,9	-
Прочие поставщики	449,2	466,0
ИТОГО	**195635,0**	**72192,0**
Б. ПОКУПАТЕЛИ		
ООО "АЭБ КАПИТАЛ"	6062,6	8971,8
А ГРУПП ФИЛИАЛ в ХАБАРОВСКЕ	-	414,1
ООО СТК АЛААС	-	333,3
ООО «БООТУР»	120,3	-
ООО ДЭУС	-	599,1
ИП Платонов Виктор Викторович	356,2	212,6
ООО «ПРИОРИТЕТ»	501,7	484,8
ООО «САХАДОРЗНАК»	290,1	-
ООО «СБ-СИГМА»	400,5	-
ООО «СТРОИТЕЛЬНЫЕ ТЕХНОЛОГИИ»	946,3	946,3
ООО "СЕВЕРТРЕЙД"	2023,1	1806,9
ООО «СМК»	-	108,8
ООО «СТРОЙИНЖИНИРИНГ»	192,1	
ООО "ТЁПЛЫЙ ДОМ"	-	398,9
ООО «ТЕХНОПРОГРЕСС»	328,4	
ООО "ТСС+"	-	133,8
ИП Федорова Нюргуяна Сергеевна	222,2	
ООО «ЯКЗ»	688,9	2235,6
АО СЗ «ЯКУТПРОМСТРОЙ»	-	162,3
Прочие покупатели	375,6	398,7
ИТОГО	**12508,0**	**17207,0**
Займы, выданные сотрудникам	9255,0	6630,0

Проценты к получению по размещенным депозитам	4136,0	2015,0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	531,0	215,1
Расчеты с подотчетными лицами	8,0	135,1
ВСЕГО	**222073,0**	**98394,2**

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 составляет 165435,0 тыс.руб., в том числе задолженность поставщикам в соответствии с условиями договоров поставки – 461,0 тыс.руб., авансы, полученные от покупателей в счет предстоящих поставок товаров – 150300,0 тыс.руб, задолженность по уплате налогов и взносов, срок уплаты которых наступает в 2024 году – 13774,0 тыс.руб., прочая задолженность – 900,04 тыс.руб.

Просроченной кредиторской задолженности Общество не имеет. Просроченной задолженности по оплате труда, налогам и сборам Общество не имеет.

Расшифровка кредиторской задолженности (строка 1520 баланса), тыс.руб.

Структура кредиторской задолженности	На 31.12.23	На 31.12.22
А. ПОСТАВЩИКИ		
АО "ЕВРАЗ МАРКЕТ"	-	17922,2
ООО «КОРОЛЕВСКИЙ ТРУБНЫЙ ЗАВОД»	333,2	17301,3
ООО "МЕТАЛЛСЕРВИС-НС"	-	19390,4
ООО «ТЕПЛОСТРОЙСЕРВИС»	-	1032,70
ООО ТД "УРАЛСИБТРЕЙД"	-	4323,60
ООО "ФЕРРУМ"	-	29839,6
Прочие	127,8	107,2
ИТОГО	**461,0**	**89917,0**
Авансы, полученные от покупателей, без НДС	150300,0	48451,0
Задолженность по налогам и сборам	13370,0	1613,0
Задолженность по страховым взносам	404,0	310,6
Задолженность по оплате труда	900,0	845,4
ВСЕГО	**165435,0**	**141137,0**

6. Денежные средства

Структура денежных средств:

	На 31.12.2023	На 31.12.2022
Касса	1913,3	1370,6
Расчетный счет	27460,0	9289,8
Переводы в пути	-	-
Краткосрочные депозиты	254000,0	129300,0
ВСЕГО	**283373,3**	**139960,4**

7. Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества составляют 7,6 тыс.руб. (вклад в уставный капитал Общества с ограниченной ответственностью «Стандарт плюс», ИНН 1435241557, КПП 143501001).

8. Расходы на продажу (коммерческие расходы)

Расшифровка коммерческих расходов приведена в приложении № 6 табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

Размер вознаграждений, выплаченных управленческому персоналу составил 4728,1 тыс.руб., в том числе заработная плата – 4029,2 тыс.руб., страховые взносы – 698,9 тыс.руб.

9. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

10. Оценочные обязательства

Сумма оценочных обязательств на конец отчетного года составила 4004,0 тыс.руб., в том числе резерв на оплату отпусков с учетом страховых взносов — 4004,0 тыс.руб.

11. Обязательства выданные и полученные

Обязательств, выданных и полученных, в отчетном периоде не было.

12. Условные факты хозяйственной деятельности

Судебные разбирательства, способные повлиять на финансовое состояние организации и требующие раскрытие в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 отсутствуют.

Генеральный директор Г.Г. Макаров

Главный бухгалтер А.В. Дзюба