

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 г.
ООО «Сервис-групп»**

1. Общая информация об Организации

Общество с ограниченной ответственностью «Сервис-групп» (ООО «Сервис-групп» - *сокращенное наименование* (далее по тексту Общество)) образовано в 2009 году (ОГРН 1097017005546, регистрационное свидетельство 70 № 001402922 от 01 апреля 2009 года). Учредителем Общества является Григорьев Василий Николаевич с долей участия 100%.

ООО «Сервис-групп» зарегистрировано по адресу: 634029, Томская обл, город Томск, ул. Никитина, дом 17, корпус а, квартира 8

Филиалы (структурные подразделения) организации

Филиалы отсутствуют.

Обособленное подразделение открыто по месту организации стационарных рабочих мест 01.12.2022 г. по адресу г.Томск, ул.Б.Подгорная 73 (КПП 700045001).

Основные виды деятельности:

Деятельность по обслуживанию зданий и помещений.

Информация об исполнительных и контрольных органах Организации

Директор Общества – Григорьев В.Н.

Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

4 человека в 2023 году;
0,4 человек в 2022 году;
0,1 человек в 2021 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики.

Учетная политика предприятия сформирована исходя из:

- Допущения имущественной обособленности;
- Допущения непрерывности деятельности;
- Допущения последовательности применения учетной политики;
- Допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

1. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

В случае наличия в обособленном комплексе конструктивно сочлененных предметов частей, имеющих отличные сроки полезного использования, эти части независимо от размера их стоимости учитываются в составе основных средств в качестве отдельных инвентарных объектов.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества, транспортные средства (исключая велосипеды, веломобили) и оружие.

Стоимость малоценных объектов основных средств – не более 100 000 рублей (включительно) за единицу – по мере ее формирования и готовности таких объектов к эксплуатации списывается со счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» в полном размере в состав расходов текущего отчетного периода или включается в стоимость других создаваемых активов с одновременным отражением их стоимости на забалансовом счете (забалансовый учет ведется до их списания).

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

После признания объекты основных средств оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (переоценка не проводится).

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет)
Здания, Сооружения	5 - 10
Машины и оборудование(кроме офисного)	3 - 15
Офисные машины и оборудование	8 - 10
Транспортные средства	7 - 10
Хозяйственный инвентарь	2 - 15

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

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

Проверка на обесценение объектов основных средств осуществляется не реже 1 раза в год. Для объектов основных средств, включенных в перечень объектов основных средств, подлежащих списанию, которые не используются в деятельности Общества, а также объектов основных средств, которые одновременно отвечают критериям: не пригодны для использования, не подлежат восстановлению и не используются в деятельности Общества, при этом не включены в указанные документы, обесценение признается для всех компонентов инвентарного объекта основных средств в размере разности между их балансовой стоимостью и стоимостью материальных ценностей, пригодных для потребления, продажи или использования, планируемых к извлечению из ликвидируемых объектов. Для объектов основных средств, подлежащих частичной ликвидации, обесценение не признается.

Основные средства, представляющие собой недвижимость, предназначенную для предоставления за плату во временное пользование и (или) получение дохода от прироста ее стоимости, образуют отдельную группу основных средств – инвестиционную недвижимость.

4. Вложения во внеоборотные активы

Капитальные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, иные вложения во внеоборотные активы, затраты на формирование стоимости права пользования активом, чистой стоимости инвестиции в аренду, затраты на создание и приобретение нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

В бухгалтерском балансе объекты капитальных вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по строкам 1110 «Нематериальные активы», 1154 «Капитальные вложения» в зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

Проверка на обесценение объектов капитальных вложений осуществляется не реже 1 раза в год.

По объектам незавершенного строительства, в отношении которых принято решение о ликвидации или существует высокая вероятность, что объекты не подлежат дальнейшему строительству, признается обесценение в размере разности между их балансовой стоимостью и стоимостью материальных ценностей, пригодных для потребления, продажи или использования, планируемых к извлечению из ликвидируемых объектов.

Для объектов незавершенного строительства, подлежащих частичной ликвидации, обесценение не признается.

Последствия изменения учетной политики в части учета капитальных вложений в нематериальные активы в связи с изменениями Федерального стандарта бухгалтерского учета «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, отражаются путем корректировки балансовой стоимости входящих остатков баланса.

5. Запасы

Запасы при их постановке на учет оцениваются по фактической себестоимости.

Оценка запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Общество образует в установленном порядке резерв под обесценение запасов. Проверка запасов на обесценение проводится не реже чем ежеквартально по состоянию на отчетную дату. При этом данный резерв не создается по запасам, если на отчетную дату чистая стоимость продажи этих запасов соответствует или превышает их фактическую себестоимость.

Резерв под обесценение запасов не создается по сырью, материалам и другим запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если эту продукцию (работы, услуги) предполагается реализовать по цене, соответствующей себестоимости или выше себестоимости.

Фактическая себестоимость незавершенного производства и готовой продукции формируется без учета общехозяйственных расходов.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу. Транспортные расходы в части расходов по доставке товаров до Общества включаются в состав расходов на продажу пропорционально стоимости товара за вычетом их части, приходящейся на остаток нереализованных товаров.

6. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками), с учетом всех предоставленных Обществом скидок и надбавок.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

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

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок

до трех месяцев (на дату размещения), а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее на дату размещения), за исключением договоров займов по денежному пулу, и отражает их по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением процентов);
- операции по краткосрочным займам выданным по договорам денежного пула, полученным и погашенным в течение отчетного периода;
- иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- расчеты с сотрудниками, кроме оплаты труда;
- расчеты по договорам страхования;
- возвраты авансов полученных;
- страховые возмещения.

8. Добавочный и резервный капитал.

Резервный капитал не формировался.
Добавочный капитал отсутствует.

9. Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков.

Величина оценочного обязательства по оплате отпусков определяется исходя из количества дней отпуска, неиспользованных всеми работниками за время их работы в Обществе и признается на конец каждого отчетного периода.

Оценочные обязательства отражаются по строкам 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса

10. Признание доходов

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных

документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В составе прочих доходов Общества, в том числе, признаются:

- ☐ проценты по займам;
- ☐ доходы от продажи основных средств и иного имущества;
- ☐ доходы в виде восстановленных оценочных резервов;
- ☐ доходы в виде списанной кредиторской задолженности;
- ☐ прибыль прошлых лет;
- ☐ штрафы, пени, неустойки к получению.

11. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода (счет 90.08).

Прочие расходы, в основном, включают:

- ☐ убытки, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- ☐ убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- ☐ расходы на услуги банков;
- ☐ отчисления в оценочные резервы под обесценение стоимости МПЗ и под списание сомнительной задолженности, создаваемые в соответствии с правилами бух. учета;
- ☐ суммы НДС, не возмещаемые из бюджета;
- ☐ расходы социального характера.

12. Изменения в учетной политике

Существенные изменения в учетную политику на 2023 год не вносились.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденный приказом Минфина России от 30 мая 2022 года № 86н не применялся.

13. Корректировка данных предшествующего отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Корректировка баланса не производилась.

14. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Общество раскрывает в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности информацию в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде. Существенной признается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной за этот отчетный период.

В отчетном периоде (после утверждения бухгалтерской отчетности за предыдущий отчетный год) не было выявлено существенных ошибок.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	520 0	за 2023 г.	30	(30)	286	-	-	(15)	-	-	-	317	(46)
	521 0	за 2022 г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	-	30	(30)
в том числе:													
Производственный и хозяйственный инвентарь	520 1	за 2023 г.	-	-	286	-	-	(15)	-	-	-	286	(15)
	521 1	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	520 2	за 2023 г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	-	30	(30)
	521 2	за 2022 г.	30	(30)	-	-	-	-	-	-	-	30	(30)

Объектов основных средств, находящихся в процессе государственной регистрации нет.
 Объектов основных средств, по которым не предусмотрено начисление амортизации нет.
 Объектов основных средств с ограничением права собственности нет.
 Обществом проведена проверка элементов амортизации собственных основных средств на соответствие условиям использования объектов основных средств.

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	-	286	-	(286)	-
	5250	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Электромеханический секционный прочистной аппарат	5241	за 2023 г.	-	286	-	(286)	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Малоценные основные средства	5242	за 2023 г.	-	182	(182)	-	-
	5252	за 2022 г.	-	-	-	-	-

2. Информация по запасам

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов в между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	540 0	за 2023 г.	-	-	-	19 026	(19 026)	-	-	X	-	-	-
	542 0	за 2022 г.	-	-	-	875	(875)	-	-	X	-	-	-
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	540 1	за 2023 г.	-	-	-	9 801	-	-	-	(9 801)	-	-	-
	542 1	за 2022 г.	-	-	-	394	-	-	-	(394)	-	-	-
Готовая продукция	540 2	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 2	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	540 3	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 3	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	540 4	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 4	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	540 5	за 2023 г.	-	-	-	9 225	(19 026)	-	-	9 801	-	-	-
	542 5	за 2022 г.	-	-	-	481	(875)	-	-	394	-	-	-
Прочие запасы и затраты	540 6	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	542 6	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. Капитал и резервы

В течении 2023 года размер уставного капитала не изменялся. По состоянию на 31.12.2023 г. размер уставного капитала составил 10 тыс.руб.

4. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Резерв на оплату отпусков	1	19	(2)	-	18

5. Налогообложение

С 01 января 2018 г. Общество подало заявление о переходе на упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения – доходы.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	2 722	1 022	24	(1 377)	-	-	-	-	-	1 368	423	
	5530	за 2022 г.	1 022	1 022	1 700	-	-	-	-	-	-	2 722	1 022	
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	1 700	-	-	(778)	-	-	-	-	-	922	-	
	5531	за 2022 г.	-	-	1 700	-	-	-	-	-	-	1 700	-	
Авансы выданные	5512	за 2023 г.	-	-	23	-	-	-	-	-	-	23	-	
	5532	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5513	за 2023 г.	1 022	1 022	-	(599)	-	-	-	-	-	423	423	
	5533	за 2022 г.	1 022	1 022	-	-	-	-	-	-	-	1 022	1 022	
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2023 г.	2 722	1 022	24	(1 377)	-	-	X	-	-	1 368	423	
	5520	за 2022 г.	1 022	1 022	1 700	-	-	-	X	-	-	2 722	1 022	

В составе прочей дебиторской задолженности учтены:

1. ООО «СпецСтрой» - задолженность 405 502,36 руб.:
Исполнительный лист находится на исполнении в ОСП г. Новосибирска. На данный момент задолженность приставом взыскана частично. У должника имеется задолженность перед бюджетом и другими кредиторами, взыскание задолженности судебным приставом производится и распределяется в соответствии с очередностью согласно ФЗ «Об исполнительном производстве». В исполнительном производстве находится 58 взыскателей, в т.ч. надзорные и налоговые органы, пенсионный фонд.
 2. ООО «Стройрегионпроект» - задолженность 17 331,61 руб.:
Исполнительный лист направлен в ОСП г. Бердска Новосибирской области. На данный момент задолженность приставом не взыскана. В исполнительном производстве находится 52 взыскателя, в т.ч. надзорные и налоговые органы, пенсионный фонд.
- В отношении данных исков у Общества отсутствует достаточная уверенность, что взыскание средств с ответчиков является вероятным. Обществом создан резерв по сомнительным долгам.

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 хозяйственны- х операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	555 1	за 2023 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	557 1	за 2022 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	555 2	за 2023 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	557 2	за 2022 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	555 3	за 2023 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	557 3	за 2022 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	555 4	за 2023 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	557 4	за 2022 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	555 5	за 2023 г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	557 5	за 2022 г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	556 0	за 2023 г	856	514	-	(848)	-	-	-	-	522
	558 0	за 2022 г	-	2 245	-	(1 389)	-	-	-	-	856
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	556 1	за 2023 г	75	314	-	(68)	-	-	-	-	320
	558 1	за 2022 г	-	75	-	-	-	-	-	-	75
авансы полученные	556 2	за 2023 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	558 2	за 2022 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	556 3	за 2023 г	1	201	-	-	-	-	-	-	202
	558 3	за 2022 г	-	1	-	-	-	-	-	-	1
кредиты	556 4	за 2023 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	558 4	за 2022 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	556 5	за 2023 г	780	-	-	(780)	-	-	-	-	-
	558 5	за 2022 г	-	2 169	-	(1 389)	-	-	-	-	780
прочая	556 6	за 2023 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	558 6	за 2022 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	556 7	за 2023 г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	558 7	за 2022 г	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	555 0	за 2023 г	856	514	-	(848)	-	X	-	-	522
	557 0	за 2022 г	-	2 245	-	(1 389)	-	X	-	-	856

7. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя:	в тыс. руб.
	За период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (строка 2110 формы 2)	22 525
В т.ч. по деятельности обслуживание зданий и помещений	15 004
В т.ч. по благоустройству территории	7 521
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг (строка 2120 формы 2)	19 026
В т.ч. по благоустройству территории	6 516
В т.ч. по деятельности обслуживание зданий и помещений	12 510

Затраты на производство

Наименование показателя	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	16 269	394
Расходы на оплату труда	2 242	170
Отчисления на социальные нужды	504	43
Амортизация	197	-
Прочие затраты	89	366
Итого по элементам	-	973
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	19 501	973

8. Прочие доходы и расходы

	в тыс. руб.	
	2023 г.	
	Доходы.	Расходы.
Доходы в виде восстановленных оценочных резервов		
Прочие внереализационные		9
Услуги банка		13
Итого	-	22

9. Государственная помощь

Отсутствует.

10. Дочерние и зависимые общества

Отсутствуют.

11. Вознаграждение основному управленческому персоналу:

Вознаграждение директору утверждается Участниками Общества.

		тыс.руб.	
		2023 г.	2022 г.
1	Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности,	33 062	4

12. Связанные стороны

Сделок со связанными сторонами в 2023 г. не производилось.

13. События после отчетной даты

Отсутствуют.

14. Информация о прекращаемой деятельности

Прекращение деятельности отсутствует.

15. Условные обязательства и условные активы

Общество не выдавало обеспечений в форме поручительства третьим лицам по обязательствам других организаций.

Общество не передавало в залог имущество.

Общество не получало, будучи организацией-кредитором (заимодавцем), обеспечения в форме поручительств третьих лиц.

Общество не является стороной срочной сделки.

Общество не является участником арбитражных процессов.

16. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Хозяйственная деятельность и доходы Общества продолжают время от времени и в различной степени подвергаться влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений, происходящих в Российской Федерации. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, равно как и их влияние на будущую деятельность и финансовый результат Общества, в настоящее время определить невозможно.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых деклараций. По мнению Руководства, по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства

интерпретированы им корректно, и положение Общества, с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

Влияние кредитного риска в основном зависит от индивидуальных особенностей покупателей, в особенности от риска неисполнения обязательств. Общество работает с различными покупателями, при этом значительная часть продаж приходится на ряд крупных покупателей. Несмотря на то, что текущая экономическая ситуация может оказать влияние на способность покупателей погашать свой долг, руководство не принимало решения о создании резерва под снижение стоимости дебиторской задолженности.

Денежные средства размещаются только в тех банках, которые, по мнению Общества, имеют минимальный риск дефолта.

Директор

02 марта 2024 г.



В.Н.Григорьев