

Общество с ограниченной ответственностью «Совместные инвестиции»

ОГРН 5147746309189, ИНН 7728895279, КПП 772501001

Пояснения
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «СОВМИН»
за 2023 год

г. Москва

СОДЕРЖАНИЕ

| | | |
|----|---|----|
| 1. | Основные сведения..... | 3 |
| 2. | Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности..... | 4 |
| 3. | Пояснения к бухгалтерскому балансу | 5 |
| 4. | Пояснения к отчету о финансовых результатах..... | 8 |
| 5. | Прочие пояснения..... | 10 |
| 6. | Прочие сведения..... | 11 |

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СОВМИН» (далее - Общество) за 2023 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Основные сведения

Полное фирменное наименование на русском языке

Общество с ограниченной ответственностью «Совместные инвестиции»

ОГРН 5147746309189

ИНН 7728895279, КПП 772501001

Сокращенное фирменное наименование на русском языке: ООО «СОВМИН».

Дата государственной регистрации Общества

ООО «СОВМИН» зарегистрировано 05.11.2014 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, ОГРН 5147746309189 (свидетельство о государственной регистрации юридического лица от 05.11.2014 года серия 77 № 017065958, Лист записи Единого государственного реестра юридических лиц о внесении записи о создании юридического лица путем реорганизации в форме преобразования выдан 05.11.2014 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве).

Свидетельство о постановке Общества на учет в налоговом органе от 05.11.2014 года, согласно которому присвоен ИНН 7728895279.

28.05.2021 года Инспекцией Федеральной налоговой службы № 25 по г. Москве выдано Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения с присвоением КПП 772501001.

Адрес местонахождения и место ведения деятельности Общества

115114, Москва г, вн. тер. г. муниципальный округ Даниловский, пер 2-й Кожевнический, д. 12, помещ. I, ком. 18.

Изменение организационно-правовой формы

Изменения в части организационно-правовой формы в учредительные документы не вносились.

Основной вид деятельности Общества

Вложения в ценные бумаги.

Коды статистики Общества

по ОКПО 58128166

по ОКВЭД 64.99.1

по ОКОПФ 12300

по ОКФС 16

Обособленные подразделения

Общество не имеет обособленных подразделений.

Численность персонала Общества

Среднесписочная численность работающего персонала Общества с учетом работающих совместителей составляет в чел.:

| На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 8 | 8 | 4 |

Основной управленческий персонал Общества

Генеральный директор – Ульянова Наталья Васильевна;

Заместитель генерального директора – Юрков Никита Сергеевич.

Филиалы и представительства Общества

Общество не имеет филиалов и представительств.

Информация об органах управления

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом в редакции № 1, утвержденным Решением Единственного участника ООО «СОВМИН» от 22.12.2021 года и зарегистрированным 13.01.2022 года МИФНС России № 46 по г. Москве (запись государственной

регистрации изменений, внесенных в учредительный документ юридического лица, и внесении изменений в сведения о юридическом лице, содержащиеся в ЕГРЮЛ, года за государственным регистрационным номером (ГРН) 2227700430549).

Информация об участниках Общества

По состоянию на 31.12.2021 единственным участником Общества является физическое лицо – Романенкова Юлия Васильевна.

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 доля Романенковой Ю.В. в уставном капитале Общества составляет 99,99 %, доля Юркова Н.С. в уставном капитале Общества составляет 0,01 %

Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 Общество имеет дочернее и зависимое общество- ООО "Раздолье-Агро". На 31.12.2023 доля Общества в уставном капитале ООО "Раздолье-Агро" 93,38%.

В отчетном периоде дивиденды не выплачивались.

Сведения об аудитор Общества

Аудитором Общества является аудиторская фирма Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Критерий-Аудит» (ЗАО «Аудиторская фирма «Критерий-Аудит»), член профессионального аудиторского объединения саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» 12006091855.

Полис страхования профессиональной ответственности № 07705/756/41002/23 от 07.06.2023.

2. Общие положения об организации бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведет главный бухгалтер.

Правила составления отчетности

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

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России, а также положениями учетной политики Общества для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизировано с помощью специализированной учетной системы 1С.

Налоговый учет в Обществе ведется в соответствии с Налоговым Кодексом Российской Федерации и другими нормативными актами, а также положениями учетной политики Общества для целей налогового учета.

Все расчеты произведены в программе 1С. В расчетных таблицах, предоставленных в Пояснениях, приведены округленные значения показателей.

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Активы и обязательства отражены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют основные средства, отраженные за минусом начисленной амортизации.

В Пояснениях к Бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество отражает отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если они являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями.

К существенным относятся показатели, которые:

- по характеру или конкретным обстоятельствам их возникновения могут повлиять на принятие экономического решения;
- составляют более 5 (пяти) процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого, раскрываются.

В 2022 году были внесены дополнения в учетную политику Общества, связанные с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденные Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, применяются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Применяется упрощенный порядок признания и оценки права пользования активом и обязательства по аренде без ретроспективного пересчета показателей отчетности (п. 50 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

При формировании настоящей Бухгалтерской (финансовой) отчетности Обществом применялись принципы имущественной обособленности и непрерывности деятельности Общества, последовательности применения учетной политики, а также временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств

Обществом проведена сплошная инвентаризация всего имущества, активов и обязательств.

Результаты инвентаризации представлены в соответствии с законодательством РФ с оформлением соответствующих инвентаризационных описей.

Состав бухгалтерской отчетности за 2023 год

Бухгалтерский баланс;

Отчет о финансовых результатах;

Отчет об изменениях капитала;

Отчет о движении денежных средств;

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Курс Центрального банка на отчетную дату по отношению к российской валюте

| Наименование валюты | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Доллар США | 89,6883 | 70,3375 | 74,2926 |
| Евро | 99,1919 | 75,6553 | 84,0695 |

Валюта и формат представления числовых показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год представлена в тысячах российских рублей.

Случаи отступления от этих правил при формировании бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Нематериальные активы

Нематериальные активы у Общества отсутствуют.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" и ФСБУ 26/2020 (применительно к капитальным вложениям в НМА) перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

3.2. Основные средства

Основные средства отражены в сумме остаточной стоимости по строке 1150 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 8 427 | 8 807 | 9 867 |

Основные средства - комплекс недвижимого имущества, расположенный по адресу: Тверская область, Максатихинский район, пос. Володарка.

Общество арендует помещения по адресу: Российская Федерация, город Москва, 2-й Кожевнический пер., д. 12, помещ. I, ком. 18 по договору аренды нежилого помещения № 481 от 16.05.2022 г. и № 589 от 14.04.2023 г.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения нового федерального стандарта бухгалтерского учета отражаются в бухгалтерском учете в межотчетный период и раскрываются в бухгалтерской отчетности за период, начиная с которого применяется новый федеральный стандарт бухгалтерского учета в порядке, установленном нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету.

3.3. Доходные вложения в материальные ценности

Доходные вложения в материальные ценности у Общества отсутствуют.

Договоров лизинга и долевого строительства в 2023 году Общество не заключало.

3.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения долгосрочные отражены по строке 1170 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 331 452 | 218 952 | 341 452 |

| Расшифровка долгосрочных финансовых вложений на 31.12.2023, в тыс. руб. | | | |
|---|------------------------|----------------|----------------|
| Наименование финансовых вложений | Контрагент | Срок погашения | Сумма |
| Договор займа № 090616/СИ-РА от 09.06.2016 | РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО | 30.06.2026 | 125 000 |
| Договор займа № 0504/2018-3 от 05.04.2018 | РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО | 30.06.2026 | 96 700 |
| Договор займа № 1203/19-3 от 12.03.2019 | ТУЛЬСКОЕ ПОДВОРЬЕ СППК | 30.06.2026 | 15 800 |
| | | | 237 500 |
| Доля в уставном капитале | РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО | | 93 952 |
| Итого доли | | | 93 952 |
| Итого долгосрочные финансовые вложения | | | 331 452 |

Финансовые вложения краткосрочные отражены по строке 1240 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 90 875 | 206 955 | 117 315 |

| Расшифровка краткосрочных финансовых вложений на 31.12.2023, в тыс. руб. | | | |
|--|-------------------|---|---------------|
| Наименование финансовых вложений | Контрагент | Срок погашения | Сумма |
| Договор займа № 0307/2018-3 от 03.07.2018 | РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО | 31.12.2023 | 10 000 |
| Договор займа № 1807/2022-3 от 18.07.2022 | РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО | 01.10.2023 | 20 000 |
| Договор займа № 2101/19-3 от 21.01.2019 | РАЗДОЛЬЕ-АГРО ООО | 31.07.2022 | 37 750 |
| Итого займы | | | 67 750 |
| Простой вексель серии ДВС-Р № 00098 от 13.01.2023 | ИНБАНК ООО | по предъявлении, но не ранее 29.01.2024 и не позднее 30.01.2024 | 15 125 |
| Простой вексель серии ДВС-Р № 00099 от 13.01.2023 | ИНБАНК ООО | по предъявлении, но не ранее 29.01.2024 и не позднее 30.01.2024 | 8 000 |
| Итого векселя | | | 23 125 |
| Итого краткосрочные финансовые вложения | | | 90 875 |

В 2023 году Общество вывело простые векселя общей номинальной стоимостью 23 125 тыс. руб. из заклада на основании договоров заклада № 495-ДВК/31 от 16.04.2021, № 559-ДВК/31 от 27.12.2021 и передало простые векселя общей номинальной стоимостью 23 125 тыс. руб. в заклад на основании договоров заклада № 495-ДВК/31 от 16.04.2021, № 559-ДВК/31 от 27.12.2021.

3.5. Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы отражены по строке 1180 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| Наименование показателя | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Оценочные обязательства и резервы | 481 | 324 | - |

3.6. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы отражены по строке 1190 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| Наименование показателя | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Расходы будущих периодов со сроком погашения более 12 месяцев | 8 | 49 | - |

3.7. Запасы

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 года запасы отсутствуют.

Бухгалтерский учет запасов осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе запасов также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по себестоимости каждой единицы.

3.8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена по строке 1230 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 16 838 | 22 871 | 34 225 |

Наличие на начало и конец отчетного периода, и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности, а также другая информация о движении дебиторской задолженности представлена в разделе 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности», 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

3.9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты отражены по строке 1250 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| Наименование показателя | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Денежные средства на расчетном счете | 12 332 | 2 735 | 3 564 |
| Денежные эквиваленты | - | - | - |

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 у Общества отсутствуют денежные средства и денежные эквиваленты, которые по состоянию недоступны для использования.

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 у Обществе отсутствуют денежные средства, которые могут быть получены на условиях овердрафта.

Наличие на начало и конец отчетного периода, и движение в течение отчетного периода денежных средств и денежных эквивалентов, а также другая информация о движении денежных средств, представлена в Отчете о движении денежных средств за январь-декабрь 2023 Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

3.10. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы отражены по строке 1260 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| Наименование показателя | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Расходы будущих периодов со сроком погашения не более 12 месяцев | 75 | 48 | - |

3.11. Капитал и резервы

Уставный капитал отражен по строке 1310 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 185 019 | 185 019 | 185 000 |

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022 Уставный капитал Общества сформирован в размере 185 019 тыс. руб. и полностью оплачен, участниками Общества являются Романенкова Ю.В. (99,9%), Юрков Н.С. (0,01%).

По состоянию на 31.12.2021 единственным участником Общества являлась Романенкова Ю.В.

Добавочный капитал отражается по строке 1350 бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 у Обществе отсутствуют добавочный капитал.

Резервный капитал отражается по строке 1360 бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 у Обществе отсутствуют резервный капитал.

3.12. Переоценка внеоборотных активов

Переоценка внеоборотных активов отражается по строке 1340 бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 переоценка внеоборотных активов Общества не проводилась.

3.13. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отражен по строке 1370 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 185 019 | 268 892 | 244 729 |

По данным бухгалтерской (финансовой) отчетности чистый прибыль за 2023 год составила 3 098 тыс. руб.

По данным бухгалтерской (финансовой) отчетности чистая прибыль за 2022 год составила 24 163 тыс. руб., в том числе 26 625 тыс. руб. в результате присоединения ООО «ФК «ПиР».

3.14. Заемные средства

Долгосрочные заемные средства отражены по строке 1410 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 у Обществе отсутствуют долгосрочные заемные средства.

Краткосрочные заемные средства отражены по строке 1510 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| - | 4 191 | 75 666 |

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода заемных средств, а также другая информация о движении заемных средств, представлена в разделе 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

3.15. Отложенные налоговые обязательства

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 года отложенные налоговые обязательства у Общества отсутствуют.

3.16. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по строке 1520 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 075 | 1 020 | 767 |

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 у Общества отсутствует просроченная кредиторская задолженность.

Наличие на начало и конец отчетного периода, и движение в течение отчетного периода кредиторской задолженности, а также другая информация о движении кредиторской задолженности представлена в разделе 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности», 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 год.

3.17. Оценочные обязательства и резервы

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 у Общества отсутствуют долгосрочные оценочные обязательства.

Краткосрочные оценочные обязательства отражены по строке 1540 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| Наименование показателя | На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Резерв ежегодных отпусков | 2 404 | 1 619 | - |

По состоянию на 31.12.2023 резерв под обесценение основных средств не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

По состоянию на 31.12.2023 резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

По состоянию на 31.12.2023 резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

По состоянию на 31.12.2023 Резерв на отпуск создан и составил 2 404 тыс. руб.

3.18. Прочие обязательства

По состоянию на 31.12.2023, 31.12.2022, 31.12.2021 у Общества отсутствуют прочие долгосрочные обязательства.

Прочие краткосрочные обязательства отражены по строке 1550 бухгалтерского баланса в тыс. руб.:

| На 31 декабря 2023 г. | На 31 декабря 2022 г. | На 31 декабря 2021 г. |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| - | - | 19 |

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Выручка отражена по строке 2110 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

| Наименование показателя | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| Выручка от сдачи имущества в аренду | 4 000 | 4 000 |
| Выручка от предоставления прочих услуг | 1 160 | 912 |
| Итого: | 5 160 | 4 912 |

4.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж отражена по строке 2120 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

| Наименование показателя | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Амортизация | 567 | 571 |
| Аренда леса | 387 | 365 |
| Материальные затраты | 2 709 | 2 768 |
| Прочие затраты | 173 | 161 |
| Итого: | 3 865 | 3 865 |

4.3. Управленческие расходы

Управленческие расходы отражены ретроспективно по строке 2220 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

| Наименование показателя | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Амортизация основных средств | 88 | - |
| Аренда помещения, имущества | 744 | 786 |
| Аудиторские услуги | 68 | 64 |
| Земельный налог | 10 | 11 |
| Налог на имущество | 188 | 200 |
| Оплата труда | 14 289 | 14 027 |
| Программное обеспечение и ИТ расходы | 428 | 242 |
| Материальные затраты | 38 | 74 |
| Страховые взносы | 2 422 | 2 341 |
| Услуги по ведению бухгалтерского учета и юридические услуги | - | 53 |
| Прочие административно-хозяйственные расходы | 336 | 250 |
| Итого: | 18 611 | 18 048 |

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99). В отчете о финансовых результатах данные расходы отражаются по строке 2220 «Управленческие расходы».

4.4. Проценты к получению

Проценты к получению отражены по строке 2320 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

| Наименование показателя | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Проценты по векселям | 2 059 | 2 014 |
| Проценты по депозитам | - | 2 880 |
| Проценты по займам | 22 872 | 21 621 |
| Итого: | 24 931 | 26 515 |

4.5. Проценты к уплате

Проценты к получению отражены по строке 2330 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

| Наименование показателя | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Проценты по займам | - | 8 756 |
| Итого: | - | 8 756 |

4.6. Прочие доходы

Прочие доходы отражены по строке 2340 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

| Наименование показателя | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Оценочные обязательства по оплате труда | 9 | 192 |
| Доходы от реализации векселей | 23 125 | 60 125 |
| Итого: | 23 134 | 60 317 |

4.7. Прочие расходы

Прочие расходы отражены по строке 2350 отчета о финансовых результатах в тыс. руб.:

| Наименование показателя | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Расходы от реализации векселей | 23 125 | 60 125 |
| Расходы по управлению дочернего предприятия | 2 987 | 2 987 |
| Расходы на услуги банков | 27 | 257 |
| Прочие расходы | 18 | 30 |
| Итого: | 26 157 | 63 399 |

4.8. Текущий налог на прибыль

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 за 2023 и 2022 годы соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом в тыс. руб.:

| Наименование показателя | За Январь - Декабрь 2023 г. | За Январь - Декабрь 2022 г. |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Прибыль/убыток до налогообложения (строка 2300 Отчета о финансовых результатах) | 4 621 | (2 324) |

| | | |
|--|--------------|------------|
| Условный доход/(расход) по налогу на прибыль по ставке 20% | 924 | (465) |
| Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового актива | 157 | 324 |
| (Увеличение)/уменьшение отложенного налогового обязательства | - | - |
| Постоянный налоговый расход (доход) | 598 | 603 |
| Итого текущий налог на прибыль (строка 2411) | 1 679 | 462 |

5. Прочие пояснения

5.1. Информация по сегментам

Отчетность не сегментируется.

5.2. Связанные стороны

Заместитель генерального директора Юрков Н.С. является участником ООО «Воря» (доля в УК 51%) и ООО «КЛЁН» (доля в К 51%)

Генеральным директором ООО «СОВМИН» и заместитель генерального директора ООО «Максатиха КЭМП» является Ульянова Н.В.

ООО «СОВМИН» является участником ООО «Раздолье-Агро» (доля в УК 93,38%)

В 2023 со связанными лицами были осуществлены следующие операции:

| Наименование аффилированного лица | Вид операции | Сумма, в тыс. руб. |
|-----------------------------------|--|--------------------|
| ООО «Раздолье-Агро» | Выданы заемные средства | - |
| ООО «Раздолье-Агро» | Возвращены заемные средства | 3 580 |
| ООО «Раздолье-Агро» | Проценты, начисленные по договорам займа | 21 292 |
| ООО «Раздолье-Агро» | Проценты, уплаченные по договорам займа | 29 286 |
| ООО «Максатиха КЭМП» | Возвращены заемные средства | - |
| ООО «Максатиха КЭМП» | Проценты, начисленные по договорам займа | - |
| ООО «Максатиха КЭМП» | Проценты, уплаченные по договорам займа | 4 191 |
| ООО «Максатиха КЭМП» | Расчеты по договору аренды имущества | 4 800 |
| ООО «Максатиха КЭМП» | Расчеты по договору возмездного оказания услуг | 360 |
| ООО «Воря» | Расчеты по договору возмездного оказания услуг | 216 |
| ООО «КЛЁН» | Расчеты по договору возмездного оказания услуг | 270 |

5.3. События после отчетной даты

Порядок формирования в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о событиях после отчетной даты осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» (ПБУ 7/98), утвержденного приказом Минфина России от 25 ноября 1998 г. № 56н.

Событием после отчетной даты признается факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год.

На момент подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности событий после отчетной даты, которые потребовали бы отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности или в пояснениях, выявлено не было. Существенных ошибок прошлых лет, исправленных в 2023, не было.

5.4. Бюджетные средства

Бюджетные средства в 2023, 2022 и 2010 годах не поступали.

6. Прочие сведения

6.1. Органы управления Общества

Генеральный директор осуществляет общее руководство деятельностью Общества за исключением вопросов, отнесенных федеральным законодательством и Уставом Общества к компетенции Общего собрания учредителей Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор. В 2022 году обязанности Генерального директора исполняла Ульянова Наталья Васильевна.

Суммы вознаграждений, выплаченные основному управленческому персоналу:

| Наименование | Сумма, в тыс. руб. |
|---|--------------------|
| Генеральный директор | 1 428 |
| Краткосрочные вознаграждения | 1 216 |
| Страховые взносы | 212 |
| Заместитель генерального директора | 3 337 |
| Краткосрочные вознаграждения | 2 880 |
| Страховые взносы | 457 |
| Итого: | 4 765 |

Информация о рисках хозяйственной деятельности

Валютный риск. Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства преимущественно в российских рублях. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено существенному влиянию валютного риска.

Кредитный риск. Общество оценивает кредитный риск по предоставленным им заемным средствам, а также по депозитам, размещенным в финансовых институтах, как низкий, так как займы были предоставлены проверенным контрагентам, а депозиты были размещены в банках с хорошей деловой репутацией. Общество оценивает концентрацию риска в отношении дебиторской задолженности как средний, поскольку просроченной дебиторской задолженности не имеет. Общество осуществляет регулярный мониторинг непогашенной дебиторской задолженности клиентов. Максимальная подверженность кредитному риску на 31 декабря представлена балансовой стоимостью каждого вида активов, представленных в разделах 4, 6, 7 пояснительной записки. Общество не имеет имущества, переданного ему в залог в качестве обеспечения причитающейся ему задолженности.

Риск ликвидности. Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций). Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В настоящее время Общество полагает, что располагает достаточным доступом к источникам финансирования, а также имеет как задействованные, так и незадействованные кредитные ресурсы, которые позволяют удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Информация о судебных разбирательствах

По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствуют незавершенные судебные разбирательства, находящиеся в исполнении.

Экономическая среда

В 2023 году деятельность Общества велась под влиянием комплекса факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, - геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией.

Эти меры значительно ограничили экономическую деятельность по всему миру и в России и уже оказали и могут еще оказать негативное влияние на деятельность участников рынка, клиентов, поставщиков и сотрудников Общества, а также на экономику в течение неопределенного периода времени.

Общество внимательно следит за развитием ситуации с тем, чтобы при возникновении любых индикаторов негативного влияния на ее деятельность, произвести альтернативную оценку своих стратегических и операционных намерений и планов.

Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества. В Обществе отсутствует приостановка в операционной деятельности, все сотрудники работают в штатном режиме, также отсутствуют нарушения условий договоров, влияние внешних факторов на ликвидность и оборотный капитал.

Информация по прекращаемой деятельности, соблюдение принципа непрерывности деятельности

В 2023 году руководством Общества не принимались решения о прекращении видов деятельности.

Общество планирует продолжить свою деятельность в 2024 году.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет

намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращения за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Бухгалтерский учет велся с определенной степенью осторожности в процессе формирования суждений в условиях неопределенности, так чтобы активы и доходы не были завышены, а обязательства и расходы - занижены.

Активы, обязательства, капитал, доходы и расходы признавались тогда, когда они возникали, регистрировались в учетных регистрах и представлены в финансовых результатах на основе непосредственного соотнесения понесенных затрат и полученных конкретных доходов.

Генеральный директор

Н. В. Ульянова

«12» марта 2024 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------|------|-----------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 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 | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | Выбыло | | часть стоимости, списанная на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | первоначальная 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 _____
(подпись)

**Ульянова Наталья
Васильевна**
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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. | - | 188 | - | (188) | - |
| | 5250 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | |
| Переключатель на два направления с моторным приводом CS2P 4x200A | 5241 | за 2023г. | - | 188 | - | (188) | - |
| | 5251 | за 2022г. | - | - | - | - | - |

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 | - | - | - |
| 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 (зalog и др.) | 5286 | - | - | - |
| Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств | 5287 | 3 | 3 | 3 |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Ульянова Наталья
Васильевна**

(расшифровка подписи)

12 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 | |
|-----------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2023г. | 218 952 | - | 112 500 | - | - | - | - | 331 452 | - |
| | 5311 | за 2022г. | 341 452 | - | - | (122 500) | - | - | - | 218 952 | - |
| в том числе: доли в УК | 5302 | за 2023г. | 93 952 | - | - | - | - | - | - | 93 952 | - |
| | 5312 | за 2022г. | 93 952 | - | - | - | - | - | - | 93 952 | - |
| займы выданные | 5303 | за 2023г. | 125 000 | - | 112 500 | - | - | - | - | 237 500 | - |
| | 5313 | за 2022г. | 247 500 | - | - | (122 500) | - | - | - | 125 000 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2023г. | 206 955 | - | 23 125 | (139 205) | - | - | - | 90 875 | - |
| | 5315 | за 2022г. | 117 315 | - | 417 896 | (328 256) | - | - | - | 206 955 | - |
| в том числе: доли в УК | 5306 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2022г. | - | - | 260 271 | (260 271) | - | - | - | - | - |
| займы выданные | 5307 | за 2023г. | 183 830 | - | - | (116 080) | - | - | - | 67 750 | - |
| | 5317 | за 2022г. | 49 190 | - | 142 500 | (7 860) | - | - | - | 183 830 | - |
| простые векселя | 5308 | за 2023г. | 23 125 | - | 23 125 | (23 125) | - | - | - | 23 125 | - |
| | 5318 | за 2022г. | 68 125 | - | 15 125 | 60 125 | - | - | - | 23 125 | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | 425 907 | - | 135 625 | (139 205) | - | - | - | 422 327 | - |
| | 5310 | за 2022г. | 458 767 | - | 417 896 | (450 756) | - | - | - | 425 907 | - |

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: | | | | |
| простые векселя | 5321 | 23 125 | 23 125 | 68 125 |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| | 5326 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Ульянова Наталья
Васильевна**
(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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)

**Ульянова Наталья
Васильевна**
(расшифровка подписи)

12 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 | |
|--|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|-----------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | восстановление резерва | | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 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. | 22 871 | - | 5 815 | - | (11 848) | - | - | - | - | - | 16 838 | - |
| | 5530 | за 2022г. | 34 224 | - | 3 829 | - | (15 182) | - | - | - | - | - | 22 871 | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 54 | - | - | - | (54) | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5531 | за 2022г. | - | - | 54 | - | - | - | - | - | - | - | 54 | - |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 416 | - | 123 | - | (394) | - | - | - | - | - | 145 | - |
| | 5532 | за 2022г. | - | - | 416 | - | - | - | - | - | - | - | 416 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 22 401 | - | 5 692 | - | (11 400) | - | - | - | - | - | 16 693 | - |
| | 5533 | за 2022г. | 34 225 | - | 3 358 | - | (15 182) | - | - | - | - | - | 22 401 | - |
| | 5514 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5534 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 22 871 | - | 5 815 | - | (11 848) | - | - | X | - | - | 16 838 | - |
| | 5520 | за 2022г. | 34 224 | - | 3 829 | - | (15 182) | - | - | X | - | - | 22 871 | - |

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 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 5 211 | 116 | - | (4 252) | - | - | - | - | 1 075 |
| | 5580 | за 2022г. | 76 433 | 325 430 | 9 255 | (405 907) | - | - | - | - | 5 211 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 696 | 3 | - | (61) | - | - | - | - | 638 |
| | 5581 | за 2022г. | 315 | 382 | - | (1) | - | - | - | - | 696 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5582 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 324 | 113 | - | - | - | - | - | - | 437 |
| | 5583 | за 2022г. | 452 | 48 | - | (176) | - | - | - | - | 324 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2023г. | 4 191 | - | - | (4 191) | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2022г. | 75 666 | 325 000 | 9 255 | (405 730) | - | - | - | - | 4 191 |
| прочая | 5566 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5586 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 5 211 | 116 | - | (4 252) | - | X | - | - | 1 075 |
| | 5570 | за 2022г. | 76 433 | 325 430 | 9 255 | (405 907) | - | X | - | - | 5 211 |

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)

**Ульянова Наталья
Васильевна**

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 2 824 | 2 834 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 14 289 | 13 787 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 2 422 | 2 340 |
| Амортизация | 5640 | 567 | 571 |
| Прочие затраты | 5650 | 2 345 | 2 381 |
| Итого по элементам | 5660 | 22 447 | 21 913 |
| 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 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 22 447 | 21 913 |

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

Руководитель _____
(подпись)

**Ульянова Наталья
Васильевна**
(расшифровка подписи)

12 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 | 1 619 | 1 166 | (371) | (10) | 2 404 |
| в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям и страховым взносам | 5701 | 1 619 | 1 166 | (371) | (10) | 2 404 |

Руководитель

(подпись)

Ульянова Наталья Васильевна

(расшифровка подписи)

12 марта 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 | 61 | 61 | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____
(подпись)

**Ульянова Наталья
Васильевна**
(расшифровка подписи)

12 марта 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 | - | | - | |
| Бюджетные кредиты - всего | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| | за 2023г. | 5910 | - | - | - |
| | за 2022г. | 5920 | - | - | - |
| | за 2023г. | 5911 | - | - | - |
| | за 2022г. | 5921 | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |

Руководитель _____
(подпись)

Ульянова Наталья
Васильевна

(расшифровка подписи)

12 марта 2024 г.
