

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности за 2023 год
ООО Агентство "ЛУКОМ-А-Западная Сибирь"

Раздел 1. Краткая характеристика организации и основных видов деятельности.

Полное официальное наименование Общества - Общество с ограниченной ответственностью "Частное охранное предприятие" Агентство "ЛУКОМ-А-Западная Сибирь".

Сокращенное наименование Общества - ООО Агентство "ЛУКОМ-А-Западная Сибирь".

Юридический (почтовый) адрес Общества - 628485, Российская Федерация, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Когалым, проезд Сопочинского, дом 1.

Дата государственной регистрации - зарегистрировано в ИФНС по г. Когалыму Ханты-Мансийского автономного округа - Югра 28 октября 2005 года, за основным государственным номером 1058603056588.

ИНН 8608051652

КПП 860801001

Уставной капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 составляет 1 000 000 рублей.

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2023 составила 995 человек;

по состоянию на 31.12.2022 составила 999 человек.

ООО Агентство "ЛУКОМ-А-Западная Сибирь" имеет 13 обособленных подразделений.

Единственным участником Общества является ООО "Частное охранное предприятие Агентство "ЛУКОМ-А", зарегистрированное Московской Регистрационной палатой 30 апреля 1993 года, с местонахождением в городе Москва.

Основной вид деятельности Общества – оказание охранных услуг.

Код ОКВЭД 80.10. - Деятельность частных охранных служб.

Действующая лицензия № Л056-00106-86/00021536 от 08.10.2010 со сроком до 09.10.2025.

Выдана Управлением Федеральной службы войск национальной гвардии Российской Федерации по Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре.

Раздел 2. Выплаченные дивиденды в отчетном году

В 2023 году были выплачены дивиденды единственному Участнику Общества:

- в сумме 50 000 тыс. рублей из распределенной прибыли за 2022 год;

- в сумме 108 730 тыс. рублей из прибыли прошлых лет. Согласно решения Участника от 16.03.2023 № 2 указанная сумма зачтена в счет

взаимозачета по займу и процентам займа(транш) процентного по договору от 17.01.2022 № 00008.Д22/00127.А22.

Раздел 3. Органы управления

Единоличным исполнительным органом управления ООО Агентство "ЛУКОМ-А-Западная Сибирь" является Генеральный директор.

В отчетном периоде обязанности генерального директора выполняли:

- Сидоренко Анатолий Анатольевич в период с 01 января 2023 по 11 сентября 2023 года на основании Решений единственного Участника от 04.04.2022 № 3 и от 05.04.2023 № 3.
- Сапега Сергей Александрович в период с 12 сентября 2023 года по настоящее время на основании Решения единственного Участника от 11.09.2023 №7.

Высшим органом управления ООО Агентство "ЛУКОМ-А-Западная Сибирь" является общее собрание участников Общества.

Общим собранием участников Общества на основании протокола от 16.03.2023 № 2 избрана Ревизионная комиссия Общества в составе трех человек.

Раздел 4. Перечень нормативных актов, в соответствии с которыми ведется бухгалтерский учет.

Бухгалтерский учет ведется на основании Федерального Закона РФ "Бухгалтерский учет" и "Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ", положений приказа по учетной политике, бухгалтерским стандартам по отдельным вопросам бухгалтерского учета, требований других нормативных актов:

Федеральный Закон от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Федеральный Закон от 08.02.1998 № 14-ФЗ "Об обществах с ограниченной ответственностью".

Гражданский Кодекс Российской Федерации (Часть первая) от 30.11.1994 г.

Гражданский Кодекс Российской Федерации (Часть вторая) от 26.01.1996 г.

Трудовой Кодекс Российской Федерации от 30.12.2001 № 197-ФЗ.

Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н.

Положение по бухгалтерскому учету "Учетная политика предприятия" (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106н.

Положение по бухгалтерскому учету "Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте" (ПБУ 3\2006), утвержденным Приказом МФ РФ от 27.11.2006 г. № 154н.

Положение по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденным Приказом МФ РФ от 06.07. 1999 г. № 43н.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы" утвержденный приказом Министерства финансов РФ от 15.11.2019 № 180н.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 "Основные средства" утвержденный, утвержденный Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденный Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете"

Положение по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98), утвержденным Приказом МФ от 25 ноября 1998 года № 56н.

Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденным Приказом МФ РФ от 13 декабря 2010 года № 167н.

Положение по бухгалтерскому учету "Доходы организации" (ПБУ 9/99), утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.99г. № 32н (в ред. от 30.03.01г.).

Положение по бухгалтерскому учету "Расходы организации" (ПБУ 10/99), утвержденным Приказом МФ РФ от 06.05.99г. № 33н.

Положение "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.

Положение "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденным Приказом МФ РФ от 08.11.2010г. № 143н.

Положение по бухгалтерскому учету "Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом МФ РФ от 06.10.2008г. № 107н.

Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденным Приказом МФ РФ от 02.07.2002г. № 66н.

Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль" (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом МФ РФ от 19.11.2002г. № 114н.

Положение по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" (ПБУ 19/02), утвержденным Приказом МФ РФ от 10.12.2002г. № 126н.

Положение по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н.

Положение по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Положение по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" (ПБУ 23/2011), утвержденное Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н.

Постановление Правительства Российской Федерации от 08.07.1996г. № 835 "О первичных учетных документах".

Постановление Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г. № 1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы", (в ред. от 10.12.2010 г.)

Приказ Минфина России от 13.06.1995 г. № 49 "Об утверждении методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств".

Приказ Минфина России от 31.10.2000 г. № 94н "Об утверждении плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению" (в ред. от 08.11.2010 № 142 н).

Приказ Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

Постановление Госкомстата от 18.08.0998 № 88 "Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету кассовых операций, по учету результатов инвентаризации" (ред. 03.05.2000).

Постановление Госкомстата от 30.10.1997 № 71а "Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету труда и его оплаты, основных средств, материалов, малоценных и быстроизнашивающихся предметов, работ в капитальном строительстве" (ред.11.11.1999).

Постановление Госкомстата от 11.11.1999 № 100 "Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету работ в капитальном строительстве и ремонтно-строительных работ".

Постановление Госкомстата от 24.03.1999 № 20 "Об утверждении Порядка применения унифицированных форм первичной документации".

Постановление Госкомстата РФ от 05.01.2004 № 1 "Об утверждении унифицированных форм учетной документации по учету труда и его оплаты".

Другими нормативными актами по бухгалтерскому учету и отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона "О бухгалтерском учете" от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ, Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023, включает (в соответствии с п. 14 Закона № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", п. 5 ПБУ 4/99):

- Бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2023 года;
- Отчёт о финансовых результатах за 2023 год;
- Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
- Отчёт об изменениях капитала за 2023 год;

- Отчёт о движении денежных средств за 2023 год;
- Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год составлена в валюте Российской Федерации. Показатели бухгалтерской отчетности за 2023 год представлены в тысячах рублей без десятичных знаков.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Ответственность за организацию, состояние и достоверность бухгалтерского учёта, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, своевременное представление бухгалтерской отчетности в соответствующие органы, а также представление сведений о деятельности Общества несёт Генеральный директор.

Ответственность за формирование учётной политики, ведение бухгалтерского учёта, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности несёт главный бухгалтер.

Основные положения учетной политики. Дополнения, внесенные в учетную политику организации в отчетном году.

В своей работе Общество руководствовалось учетной политикой, утвержденной Приказом от 31.12.2009 № 895, с изменениями к учетной политике, в соответствии с Приказами от 31.12.2010 № 862, от 31.03.11 № 469, от 31.12.2011 № 1848, от 29.12.2012 № 1835, от 31.12.2013 № 1824, от 31.12.2014 № 1687; от 31.12.2015 № 1565, от 31.12.2016 № 1238, от 31.12.2017 № 1249, от 31.12.2018 № 1582, от 31.12.2019 № 1307, от 31.12.2020 № 1134, от 30.12.2021 № 1254, от 30.12.2022 № 1527.

ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

1. Основные средства.

С 01.01.2022г. Общество осуществляет учет основных средств и капитальных вложений руководствуясь ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

По строке с кодом 1150 баланса "Основные средства" по состоянию на 31.12.2023 года отражено 51 396 тыс. рублей.

тыс. руб.

Основные средства	первоначальная стоимость на 31.12.2022	первоначальная стоимость на 31.12.2023
Здания	4 990	4 990
Инвентарь производственный и хозяйственный	970	1 197
Машины и оборудование	10 061	10 244
Транспортные средства	77 788	92 313

Другие виды ОС	8 799	8 470
Итого	102 608	117 214

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производилась. Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономическую выгоду. Фактические затраты на ремонт и обслуживание основных средств учитываются в издержках производства текущего отчетного периода.

Общество осуществляет начисление амортизации объектов основных средств линейным способом по всем группам основных средств, исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств определенных при принятии их к бухгалтерскому учету, и в соответствии с действующими нормами амортизации. Амортизация по ОС начисляется независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде и приостанавливается только если ликвидационная стоимость объекта становится равной или превышает его балансовую стоимость (п.п. 29-30 ФСБУ 6/2020). Ликвидационной стоимостью ОС считается величина, которую Общество получило бы в случае выбытия объекта по окончании срока полезного использования (СПИ), включая стоимость остающихся материальных ценностей, и за вычетом предполагаемых затрат на выбытие.

Накопленные амортизационные отчисления по основным средствам на 31.12.2023 составили 62 081 тыс. рублей.

Принятые Обществом сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам) (п. 32 ПБУ 6/01).

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число мес.) объектов, принятых на баланс
Здания	61-982
Сооружения	61-213
Офисное оборудование	25-60
Машины и оборудование	25-120
Транспортные средства	37-442
Специальная и дорожно-строительная техника	49-150
Передаточные устройства	182-213
Производственный и хозяйственный инвентарь	25-60
Другие виды основных средств	71-300
Прочие машины и оборудование	48-213
Спецодежда	18-48

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов соответственно.

Переоценка объектов основных средств не производится.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу признаются расходами периода, в котором они понесены.

Общество не создает резерв расходов на ремонт основных средств.

2. Состав амортизации

тыс. руб.

Группа учета основных средств	накопленная амортизация на 31.12.2022	накопленная амортизация на 31.12.2023
Здания	1 932	2 093
Машины и оборудование	7 175	8 525
Транспортные средства	41 333	46 222
Производственный и хозяйственный инвентарь	546	508
Другие виды ОС	0	4 733

3. Состав основных средств

тыс. руб.

Группа учета основных средств	Остаточная стоимость на 31.12.2022	Остаточная стоимость на 31.12.2023
Здания	3 058	2 897
Машины и оборудование	2 886	1 719
Транспортные средства	36 455	46 090
Производственный и хозяйственный инвентарь	424	690

4. Право пользования активами

тыс. руб.

	Остаточная стоимость на 31.12.2022	Остаточная стоимость на 31.12.2023
Расчет арендных обязательств	8 799	3 737

Смотреть: приложение № 1 Пояснения "Основные средства".

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

2. Запасы.

Формирование в бухгалтерском учете информации о запасах Общества производится в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Запасы" (ФСБУ5/2019), утвержденным приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н (далее-ФСБУ5/2019)

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости исходя из способа их поступления в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019.

Оценка товаров на конец отчетного периода производится по себестоимости каждой единицы бухгалтерского учета товаров.

Бухгалтерский учет форменной одежды, специальных инструментов, со сроком службы менее 12 месяцев, ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 обособленно на счете 10 "Материалы". Обществом производится единовременное списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в дебет соответствующих счетов затрат на производство в момент ее передачи работникам Общества по средней себестоимости.

Оценка товаров на конец отчетного периода производится по себестоимости каждой единицы бухгалтерского учета товаров.

Общество ежеквартально осуществляет проверку стоимости запасов на предмет создания резерва под обесценение запасов.

По состоянию на 31.12.2023 остатки по запасам составляют:

Запасы	тыс. руб.	
	на 31.12.2022 года	на 31.12.2023 года
Сырье и материалы	2 964	2 125
Топливо	225	230
Специальная оснастка и специальная одежда	6 077	6 995
Итого	9 266	9 350

Резерв под обесценение запасов по состоянию на 31.12.2023 года, в связи с выбытием имущества, уменьшился по сравнению с прошлым годом на 110 тыс. рублей и составляет 335 тыс. рублей.

Малоценные оборудование и запасы учитываются на балансовом счете 10.21. С начала года приобретение и выбытие составило 13 379 тыс. рублей.

Смотреть: Приложение № 2 Пояснения "Запасы".

5.3. Признание доходов

Доходы Общества в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;

- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от оказания следующих услуг и работ (далее выручка);

- выручка от реализации охранных услуг;
- выручка от технического обслуживания систем безопасности;
- прочая выручка.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими поступлениями.

Расчет отчислений в резерв по сомнительным долгам ведется по каждому сомнительному долгу пропорционально периоду просрочки.

Срок возникновения сомнительного долга	Процент отчислений в резерв от суммы сомнительного долга
Более 90 календарных дней	100
От 45 до 90 календарных дней (включительно)	50
Менее 45 календарных дней	0

Раздел 6. Основные показатели деятельности организации

За 2023 год выручка от реализации услуг составила 2 369 456 тыс. рублей, в том числе от реализации охранных услуг – 2 356 631 тыс. рублей, без учета НДС, что на 23,90% больше, чем в 2022 году. Причиной роста стало увеличение тарифов и объемов услуг по договорам с заказчиками.

Результатом деятельности Общества явилась прибыль от продаж в размере 123 787 тыс. рублей, что по сравнению с предыдущим годом больше на 30 082 тыс. рублей, рентабельность в отчетном периоде составила 4,93%.

Удельный вес управленческих расходов в полной себестоимости 2023 года по сравнению с 2022 годом снизился на 0,8 % и достиг 6,2%.

Результатом финансово-хозяйственной деятельности стала чистая прибыль Общества в размере 116 945 тыс. руб., чистая рентабельность составила - 4,93%.

Бухгалтерский учет расчетов по налогу на прибыль ведется Обществом в соответствии с ФСБУ 18/02.

6.1 Оценка показателей платежеспособности и финансовой устойчивости, эффективности управления, деловой активности.

Показатели оценки финансового состояния Общества	На 31.12.2022	На 31.12.2023
1. Показатели оценки платежеспособности и финансовой устойчивости		

1.1. Коэффициент текущей ликвидности. Норматив – не менее 1,5. (Оборотные активы/Краткосрочные обязательства)	1,9	1,7
1.2. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами. Норматив – не менее 0,1. (Оборотные активы – Краткосрочные обязательства)/Оборотные активы)	0,46	0,39
1.3. Дефицит (профицит) собственных оборотных средств (млн.руб.) (Оборотные активы – Краткосрочные обязательства)	325,7	272,5
2. Показатели эффективности управления		
2.1. Чистая рентабельность продаж. (Чистая прибыль/Выручка)*100%	4,9	4,9
2.2. Рентабельность основной деятельности. (Чистая прибыль /Себестоимость проданных товаров, работ, услуг)*100%	5,57	5,55
2.3. Уровень коммерческих расходов на 1 руб. выручки от продаж (без НДС)		
2.4. Уровень управленческих расходов на 1 руб. выручки от продаж (без НДС)	6,7	5,9
3. Показатели деловой активности (оборачиваемости средств)		
3.1. Общая капиталоотдача (Выручка /актив Баланса)	2,46	3,09
3.2. Оборачиваемость дебиторской задолженности. Выручка/средняя дебиторская задолженность.	8,9	5,03
3.3. Оборачиваемость оборотных активов. Выручка/ оборотные активы	2,7	3,4
3.4. Оборачиваемость внеоборотных активов. Выручка/внеоборотные активы	27,82	30,37
4. Чистые активы	384 057	342 272

Выручка, составляющая пять и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный период, показывается по каждому виду в отдельности (п. 18.1 ПБУ 9/99).

6.2. Структура дебиторской задолженности

тыс. руб.

№ пп	Наименование контрагента	на 31.12.2022	на 31.12.2023
	Покупатели и заказчики	201 376	465 941
1	в т.ч. ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь"	183602	441 598
2	ООО "ЛУКОЙЛ-Инжиниринг"	550	1 214
3	ООО "ЭПУ Сервис"	0	5 384
4	ООО "ЛУКОЙЛ-ЭПУ Сервис"	4 748	0
5	ООО "ЛУКОЙЛ-АЭРО-Восток"	848	962
6	ООО "КЗХ"	757	858
7	ООО "Спортивно-культурный комплекс"	2 535	3 137
8	АО "СибТранссервис"	454	0
9	ООО "Управление социальных объектов"	580	621
10	ООО "ЛУКОЙЛ-АИК"	561	637
11	ООО "ЛУКОЙЛ-Энергосети"	1 098	2 108
12	ООО "ЦНИПР"	128	150
13	ООО Техцентр "ЛУКОМ-А"	72	84
14	ООО "Урайское УТГ"	325	375
15	Местная религиозная организация(храм)	240	240
16	ООО "ЛУКОЙЛ-Уралнефтепродукт"	3 067	6 510
17	ООО "ВэллТех"	0	2 050
18	Прочие		13
19	Прочие авансы	2 640	1 655
20	Расчеты с бюджетом - Налог на прибыль	25 046	31 359
21	Прочие дебиторы	10 840	3 244
	ИТОГО	214 856	470 840

Смотреть: приложение № 3 Пояснения "Наличие и движение дебиторской задолженности".

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 увеличилась на 255 984 тыс. рублей или 119,13 % по сравнению с показателями на 31.12.2022. Основными составляющими краткосрочной дебиторской задолженности являются расчеты с покупателями и заказчиками, авансы выданные и расчеты с прочими дебиторами. Сомнительная дебиторская задолженность отсутствует.

6.3. Структура кредиторской задолженности

		тыс. руб.	
№	Наименование контрагента	на 31.12.2022	на 31.12.2023
	Поставщики и подрядчики:	32 312	34 214
1	в т.ч. ООО Управление социальных объектов"	2 768	3 001
2	ООО ЧОП "Заслон"	7 915	0
3	ООО ТД "Ригус"	0	427
4	ООО "Радуга"	68	428
5	ООО "Покачевское УТТ"	212	251
6	ИП Ильиных А.В.	415	163
7	ООО "Урайское УТТ"	351	375
8	ООО Агентство "ЛУКОМ-А"	4 032	4 847
9	ООО "ЛУКОЙЛ-Энергосети" УТС	39	63
10	ООО Техцентр "ЛУКОМ-А"	499	839
11	ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь"	28	25
12	ООО "Концесском"	490	464
13	ИП Мелинг А.А.	147	383
14	ООО ЧОО "Навигатор"	1 317	1 379
15	ООО ЧОО "Сафети-Урал"	10 084	15 795
16	ООО ЧОП "Бастион"	409	476
17	ООО ЧОО "Олимп-Безопасность"	350	411
18	ООО Арсенал Партнер	678	454
19	ООО ЧОО "ЕЦБ"	0	1 798
20	Прочие	2 510	2 635
21	Задолженность перед персоналом организации	116 254	128 901
22	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	45 478	46 438
23	Задолженность по налогам и сборам	103 484	112 134
24	Прочие кредиторы	5 557	6 312
ИТОГО		303 085	327 999

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 увеличилась на 24 632 тыс.рублей по сравнению с показателями на 31.12.2022 или на 8,12%.

В структуре кредиторской задолженности преобладают задолженность по налогам и сборам, задолженность перед персоналом организации. Кредиторская задолженность на конец отчетного периода является краткосрочной.

Смотреть: приложение № 4 Пояснения "Наличие и движение кредиторской задолженности".

6.4. Учет аренды

Бухгалтерский учет аренды Обществом ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.18 N 208н, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2022 год.

В бухгалтерском учете одновременно признаются два объекта: обязательство и актив. Величина обязательства по аренде увеличивается на начисляемые проценты и уменьшается на уплаченные арендные платежи. В качестве актива выступает стоимостная оценка права пользования активом (предметом аренды) (ППА). После принятия к учету его стоимость погашается путем начисления амортизации. Право пользования активом и обязательство по аренде, составило на отчетную дату 3 737 тыс. рублей, с отражением аренды на счете 01 "Основные средства" в качестве права пользования активом (далее - ППА) и одновременно учитывались арендные обязательства на счете 76.07.1, что составило на 31.12.2023 4 731 тыс. рублей. Проценты по аренде составили – 861 тыс. рублей.

Расчет приведенной стоимости производился с учетом утвержденной ставки дисконтирования в размере 14%.

Рассчитано обязательство по аренде в сумме приведенной стоимости будущих арендных платежей, которая определялась с учетом ставки дисконтирования, производилось в отношении договоров:

Наименование договора	Номер и дата договора	Срок действия договора
ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь"	15C0099/00174.A15 от 01.03.2015	неограниченный
ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь"	15C1829/00214.A15 от 30.06.2015	неограниченный
ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь"	15C1858/00002.Y16 от 10.08.2015	неограниченный
ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь"	16C2800/00002.L17 от 20.09.2016	неограниченный
ООО "Лангепасское УТТ"	2/17/00011.L17 от 19.06.2016	неограниченный
ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь"	22C1989/00217.A22	неограниченный

ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь"	16С2630/00008.Л17	неограниченный
ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь"	19С3141/00016.П20	неограниченный
ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь"	15С0508/00159.А15	неограниченный
ООО "ЛУКОЙЛ-Западная Сибирь"	15С4994/00226.П15	неограниченный
Шепетько Сергей Владимирович	00147.У22	право пользования активом до 01.03.2024
КУМИ Администрация г. Покачи	00209.П17	право пользования активом до 01.01.2028
Исламова Н.В.	00232.К21	право пользования активом до 01.02.2024
Сайдаков Николай Сергеевич	00077.А23	право пользования активом до 01.02.2024
ООО "УПТК"	441/18-АЮ/00054.А18	право пользования активом до 01.01.2025

По состоянию на 31.12.2023 полученные в аренду основные средства и числящиеся за балансом (Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах).

Наименование показателя	Остаток на начало отчетного года, стоимость по договору	Поступило	Выбыло	тыс. руб.
				Остаток на конец отчетного года, стоимость по договору
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	15 865	9 513	3 994	21 384

Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе (Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах).

Наименование показателя	тыс. руб.			
	Остаток на начало отчетного года, стоимость по договору	Поступило (введено), стоимость по договору (количество)	Выбыло стоимость по договору (количество)	Остаток на конец отчетного периода, стоимость по договору
Переданные в аренду ОС, числящиеся на балансе	0	318	318	0

Расшифровка строки 2340 "Прочие доходы" Отчета о финансовых результатах

Статья доходов	2022 год	2023 год
Расчеты по претензиям	520	697
Доходы от реализации основных средств	2 966	4 602
Доходы от реализации товарно-материальных ценностей	141	162
Страховое возмещение	11	156
Доходы от реализации имущественных прав и аренды	333	368
Прочие доходы	437	140
Итого	4 408	6 125

Расшифровка строки 2350 "Прочие расходы" Отчета о финансовых результатах.

Статья расходов	2022 год	2023 год
Расходы по компенсациям и пособиям	697	554
Подарки работникам, детям работников, проведение праздников	2 603	2 642
Расходы по реализации товарно-материальных ценностей	100	101
Налог на имущество	241	241
Расчеты с банком	406	446
Расходы на благотворительность, финансовая помощь	0	0
Выплата материальной помощи	570	613
Расходы по аренде помещений	104	96
Списание ТМЦ непроизводственного характера	264	382

Расходы по реализации основных средств	0	1 347
Прочие расходы	1 377	518
Итого	6 362	6 940

Расшифровка строки 2410 "Налог на прибыль" Отчета о финансовых результатах

Статья расходов	тыс. руб.	
	2022 год	2023 год
Налог на прибыль	25 046	31 359
Текущий налог на прибыль (из налоговой декларации)	29 312	35 163
Отложенный налог на прибыль	4 266	3804
Прочие	0	(970)

Раздел 7. Структура и размер вознаграждения управленческого персонала

Размер и структура вознаграждения управленческого персонала определяется трудовыми договорами и локальными нормативными актами в Обществе. Заработная плата управленческого персонала состоит из должностного оклада и/или часовой тарифной ставки, персональной надбавки за личный вклад в обеспечение и реализации целей и задач Общества, доплата за совмещение профессий, выплаты компенсационного и социального характера, единовременного премирования, вознаграждения по итогам работы за год и иных премий за определенный период.

Сумма вознаграждения управленческого персонала, носящая краткосрочный характер, за 2023 год включая заработную плату, премии и прочие выплаты составила 80 563 тыс. рублей с учетом (с учетом страховых взносов), в том числе ключевому руководящему персоналу 7 029 тыс. рублей (с учетом страховых взносов). За 2022 год размер вознаграждения был равен 73 557 тыс. рублей (с учетом страховых взносов), в том числе ключевому руководящему персоналу 6 773 тыс. рублей (с учетом страховых взносов).

Общая сумма вознаграждения работников Общества составила:

за 2022г. – 1 105 389 тыс. руб. (с учетом страховых взносов);

за 2023 г. – 1 344 257 тыс. руб. (с учетом страховых взносов).

Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, отсутствуют.

Бенефициарным владельцам и основному ключевому персоналу в отчетном периоде займы и кредиты Обществом не предоставлялись, иные долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

Раздел 8. Финансовые вложения и займы

По состоянию на 31.12.2023 года Общество имеет краткосрочные финансовые вложения, общая сумма которых на отчетную дату составляет 74 550 тыс. рублей. Из них предоставлен займ ООО "Группа Б 4" по договору от 30 ноября 2016 года № 00084.А17 на возобновляемой основе, общая сумма задолженности по которому не может превышать 30 000 тыс. рублей, составляет 5 500 тыс. рублей под проценты из расчета ключевой ставки ЦБ, действующей на дату перечисления транш-займа, что составляет 8,25%, код стр. 5307. В отчетном периоде сумма начисленных процентов составила 597 тыс. руб.; по договору от 17.01.2022 № 00008.Д22/00127.А22. с ООО Агентство "ЛУКОМ-А" о предоставлении займа, в отчетном периоде сумма начисленных процентов составила 1780 тыс. руб.

Также размещены денежные средства под депозит, код стр. 5 306, со сроком менее одного года в сумме 69 050 тыс. рублей, под проценты установленные банком на момент размещения. В отчетном периоде сумма начисленных процентов составила 24 786 тыс. руб.

Смотреть: приложение № 5 Пояснения "Наличие и движение финансовых вложений".

Раздел 9. Операции со связанными сторонами

Бенефициарными владельцами Общества являются граждане РФ :

Гусак Сергей Андреевич - доля собственности в УК – 80%;

Викулов Владимир Валерьевич - доля собственности в УК – 20 %.

Связанные стороны - юридические лица

Связанной стороной является ООО Агентство "ЛУКОМ-А" - Участник Общества, обладающий 100% долей в уставном капитале. В отчетном периоде проведены следующие операции:

- за вознаграждение в сумме 56 867 тыс. рублей использовало право на товарный знак при осуществлении своей уставной деятельности в отношении охранных услуг. Правообладателем товарного знака является ООО Агентство "ЛУКОМ-А". Вознаграждение включает НДС по ставке 20%;

- по договору от 17.01.2022 № 00008.Д22/00127.А22. с ООО Агентство "ЛУКОМ-А" о предоставлении займа на возобновляемой основе не превышающем 100 000 тыс. рублей, сумма займа 100 000 тыс. рублей и процентов по займу в размере 8 730 тыс. рублей была полностью погашена;

- единственному участнику - ООО Агентство "ЛУКОМ-А" произведена выплата дивидендов.

Связанные стороны - физические лица

Связанными сторонами являются Генеральные директора Общества - Сидоренко Анатолий Анатольевич и Сапега Сергей Александрович, которым в 2023 году были произведены выплаты в рамках трудовых отношений.

Раздел 10. Оценочные обязательства

В соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков, резерв на годовые премиальные выплаты работникам, а также резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

Наименование показателя	тыс. руб.			
	На 31.12.2022	Признано	Погашено	на 31.12.2023
На оплату отпусков	78 404	191 381	179 066	90 719
Резерв на годовые премиальные выплаты работникам	0	66 848	66 848	0
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	445		110	335

Раздел 11. Существующие и потенциальные судебные разбирательства с участием Общества

Общество находится в стадии исполнительного производства по факту обращения бывшего работника о компенсации морального вреда после ДТП.

Решением Урайского городского суда от 14.03.2018 с Общества и с Регионального отделения партии "Справедливая Россия" (далее – Партия) о взыскании солидарно компенсации морального вреда, причиненного в результате ДТП, в размере 1 млн. рублей в пользу В.В. Пьянкова.

03.04.2019 в Арбитражный суд ХМАО-Югры направлено исковое заявление о взыскании расходов Общества в порядке регресса и компенсации расходов, связанных с оплатой государственной пошлины.

Решением Арбитражного суда ХМАО-Югры от 10.06.2019 иски Общества удовлетворены в полном объеме, с Партии подлежит взысканию 1 млн. 53 тыс. 300 рублей.

Региональным отделением партии "Справедливая Россия" направлена апелляционная жалоба на решение Арбитражного суда ХМАО-Югры от 10.06.2019.

Постановлением 8 Апелляционного Арбитражного суда от 13.09.2019 апелляционная жалоба Партии оставлена без удовлетворения, решение Арбитражного суда ХМАО-Югры от 10.06.2019 – без изменения.

23.09.2019 в Арбитражный суд ХМАО-Югры Агентством направлено заявление о выдаче исполнительного листа для принудительного взыскания денежных средств.

21.10.2019 исполнительный лист в отношении Регионального отделения партии "Справедливая Россия" направлен в Отдел судебных приставов по г. Сургуту УФССП по ХМАО-Югре.

06.11.2019 возбуждено исполнительное производство.

21.11.2019 Обществом направлен запрос в Отдел судебных приставов по г. Сургуту о предоставлении информации по исполнительному производству.

19.12.2019 Агентством получено Постановление о возбуждении исполнительного производства от 06.11.2019.

26.12.2019 в Отдел судебных приставов по г. Сургуту Агентством направлено заявление об исправлении ошибок (описок) в Постановлении о возбуждении (не верно указано наименование суда, выдавшего документ) и повторно запрошена информация о проведенных исполнительных действиях по взысканию задолженности.

В результате совершенных исполнительных действий судебного пристава-исполнителя в счет погашения задолженности Обществом получено в 2020 году 29 тыс. рублей.

В 2021, 2022 годах погашение задолженности отсутствует.

В 2023 году поступило в счет погашения задолженности 57 тыс. рублей

По состоянию на 31.12.2023 имеется непогашенная задолженность Региональным отделением партии "Справедливая Россия" в размере 1 010 тыс. рублей.

Судебные разбирательства по состоянию на 31.12.2023 по искам государственных органов не имеются.

По состоянию на 31.12.2023 неоконченные судебные дела с налоговыми органами, в которых Общество выступает в качестве истца или ответчика, отсутствуют.

Раздел 12. Сведения о проведении контролируемых сделок

Обществом в 2023 году контролируемые сделки не осуществлялись.

Раздел 13. Обеспечения полученные и выданные

Общество не имеет полученных и выданных обеспечений.

Раздел 14. Государственная помощь

В отчётном периоде государственная помощь на инновацию и модернизацию производства, предоставляемую по законодательству РФ, в отчетном периоде Обществу не выделялась и не использовалась.

Раздел 15. 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 отсутствуют.

Раздел 16. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия (п. 27 ПБУ 4/99)

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствовали в 2023 году.

Раздел 17. Непрерывность деятельности

ООО Агентство "ЛУКОМ-А-Западная Сибирь" не имеет намерений продажи, либо закрытия никакой существенной части деятельности Общества. Величина чистых активов на 31.12.2023 года составила 342 272 тыс. рублей. На 31.12.2022 года чистые активы составили 384 057 тыс. рублей.

Руководство продолжает внимательно следить за потенциальным воздействием всех внутренних и внешних событий и предпринимает все возможные меры для предотвращения возможных последствий.

Несмотря на существующую макроэкономическую обстановку, сложившуюся после 24 февраля 2022 года, Руководство уверено, что Общество способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на услуги, оказываемые Обществом, и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, его текущих планах.

Угроза непрерывности деятельности Общества отсутствует.

Раздел 18. Информация о рисках хозяйственной деятельности

К числу основных потенциально существенных рисков хозяйственной деятельности организаций относятся финансовые риски: рыночный риск, кредитный, риск изменения процентных ставок, валютный риск, риск ликвидности, налоговый риск.

Рыночный риск:

Общество не оценивает рыночный риск как существенный, поскольку предпосылок к существенному снижению цен на реализуемые услуги не наблюдается. Также не наблюдается рисков к существенному увеличению цен на приобретаемые Обществом товары (работы, услуги).

Кредитный риск:

Общество не оценивает кредитный риск как существенный, поскольку признаков, свидетельствующих о возможном неисполнении контрагентами Общества своих обязательств по погашению задолженности перед Обществом, не наблюдается.

Дебиторская задолженность регулярно анализируется на предмет вероятности погашения долга полностью или частично и необходимости создания резерва сомнительных долгов.

· Денежные средства размещаются в банках, которые на момент размещения средств имеют минимальный риск дефолта.

Риск изменения процентных ставок

Данный риск связан с изменением процентных ставок, которое может отрицательно сказаться на финансовых результатах Общества.

Общество не учитывает финансовые активы и финансовые обязательства с фиксированной ставкой процента как инструменты, оцениваемые по справедливой стоимости, изменения которой отражаются в составе прибыли или убытка за период. В данной связи прибыль и потоки денежных средств от текущей деятельности в основном не зависят от изменения процентных ставок.

Валютный риск

Общество не ведет операции в иностранной валюте, что не приводит к возникновению потенциального валютного риска..

Риск ликвидности:

Общество не оценивает риск ликвидности как существенный, поскольку у Общества достаточно ликвидных средств для погашения кредиторской задолженности.

Налоговые риски

Общество является участником налоговых отношений. В настоящее время в Российской Федерации действует Налоговый кодекс и ряд законов, регулирующих различные налоги, установленные федеральными и региональными органами.

Законодательные и иные нормативные акты, оказывающие влияние на деятельность Общества, подвержены частым изменениям. Эти изменения характеризуются недостаточно продуманными формулировками, различными интерпретациями и спорным применением, особенно в отношении налогов, которые подлежат проверке и исследованию со стороны налоговых органов, обладающих полномочиями накладывать штрафы и пени. В то время как Общество полагает, что оно начислило все налоговые обязательства на основе своей интерпретации налогового законодательства, описанные выше факты могут привести к налоговому риску для Общества.

Руководство продолжает отслеживать изменения, относящиеся к этим рискам, и регулярно производит оценку рисков и соответствующих обязательств, резервов и раскрываемой информации.

С целью исключения нарушений налогового законодательства в Обществе осуществляется регулярный мониторинг изменений в налоговом законодательстве, анализ судебной практики в области налогообложения, анализ заключаемых договоров на предмет исключения положений, учет которых может привести к ошибкам и неточностям при налогообложении соответствующих операций, регулярная независимая проверка используемого порядка налогообложения при проведении ежегодного аудита.

Генеральный директор

Главный бухгалтер
" 31 " января 2024 г.



С.А. Сапега

Т.Б. Скок

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Пояснительные показатели	Код	Период	на начало периода			Изменения за период					на конец периода		
			01.01.2023			выбыли		резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	оборот запасов между группами (выпуск)	себе-стоимость	на конец периода	
			себе-стоимость	балансовая стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость						31.12.2023
Запасы - всего	5400	за 2023г.	9 711	(445)	9 266	69 129	(69 155)	110	0	X	9 685	(335)	9 350
	5420	за 2022г.	9 167	(708)	8 459	51 871	(51 327)	263	0	X	9 711	(445)	9 266
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	3 189		3 180	42 976	(43 810)		0		2 355		2 355
	5421	за 2022г.	3 108	0	3 108	36 301	(36 220)		0		3 189		3 189
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	5402	за 2023г.	6 522	(445)	6 077	12 774	(11 966)	110	0	0	7 330	(335)	6 995
	5422	за 2022г.	6 059	(708)	5 351	15 570	(13 107)	263	0	0	6 522	(445)	6 077
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	5403	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5423	за 2022г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Материальное оборудование и инвентарь	5404	за 2023г.	0	0	0	13 379	13 379	0	0	0	0	0	0
	5424	за 2022г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Запчасти в первоначальной стоимости	5405	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5425	за 2022г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5426	за 2022г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Итого	5407	за 2023г.	9 711	(445)	9 266	69 129	(69 155)	110	0	X	9 685	(335)	9 350
	5427	за 2022г.	9 167	(708)	8 459	51 871	(51 327)	263	0	X	9 711	(445)	9 266

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	на 01.01.2023		Изменения за период							на 31.12.2023						
			учетная задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбыли		перевод на кредитный и дебиторский в кредиторскую задолженность	перевод на переводы в долго- и краткосрочную задолженность	перевод по кредиторской и дебиторской задолженности	учетная задолженность по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам операциям)	протитовариесы, проценты, штрафы и иные начисления	погашение	зачисление на финансовый результат	исчисления резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5511	за 2023	201 376	0	2 856 369	0	2 591 804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5521	за 2022г.	165 964	0	2 801 832	0	2 656 820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:																		
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2023г.	2 640	0	87 960	0	88 945	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Авансы выданные	5522	за 2022г.	2 152	0	78 884	0	78 396	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5513	за 2023г.	10 840	0	63 902	0	71 498	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочая	5523	за 2022г.	5 144	0	86 984	0	81 288	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5514	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Итого	5500	за 2023г.	214 856	0	3 008 231	0	2 752 247	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5520	за 2022г.	173 260	0	2 467 700	0	2 426 104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	на 01.01.2023	Изменения за период						на 31.12.2023
			поступление			выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	взыскания, штрафы и иные начисления	погашение	списание по финансовым результатам	перевод из долгосрочного кредиторов в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская	за 2023г	9 235	11 036	0	16 069	0	0	0	4 202
	за 2022г		23 304	0	14 069	0	0	0	9 235
в том числе: расчеты по аренде	за 2023г	9 235	11 036	0	16 069	0	0	0	4 202
	за 2022г		23 304	0	14 069	0	0	0	9 235
прочая									
Краткосрочная кредиторская	за 2023г	303 085	4 277 804	0	4 252 890	0	0	0	327 999
	за 2022г	258 298	3 363 538	0	3 320 731	0	0	0	303 085
в том числе: расчеты с поставщиками и аналогами полученные	за 2023г	32 312	568 167	0	566 265	0	0	0	34 214
	за 2022г	14 524	400 325	0	382 517	0	0	0	32 312
	за 2023г	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2022г	0	0	0	0	0	0	0	0
расчеты по налогам и взносам	за 2023г	148 962	1 126 750	0	1 117 140	0	0	0	158 572
	за 2022г	131 255	882 222	0	864 515	0	0	0	148 962
кредиты	за 2023г	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2022г	0	0	0	0	0	0	0	0
заимо	за 2023г	0	0	0	0	0	0	0	0
	за 2022г	0	0	0	0	0	0	0	0
прочая	за 2023г	121 811	2 582 887	0	2 569 485	0	0	0	135 213
	за 2022г	112 519	2 082 991	0	2 073 699	0	0	0	121 811
ИТОГО	за 2023г	312 320	4 288 840	0	4 268 959	0	0	X	332 201
	за 2022г	258 298	3 363 538	0	3 320 731	0	0	X	303 085

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	на 01.01.2023		Изменения за период				на 31.12.2023			
			первоначальная стоимость	накопленная коррективная	Поступило	выбыло (потрачено)		начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная	
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	195 770	0	3 392 390	3 513 610	0	27 163	0	74 550	0	
	5315	за 2022г.	168 120	0	3 276 315	3 248 665	0	27 519	0	195 770	0	
в том числе:	5306	за 2023	86 150	0	3 392 390	3 409 490	0	24 786	0	69 050	0	
Депозит	5316	за 2022г.	77 000	0	3 176 315	3 167 165	0	19 719	0	86 150	0	
	5307	за 2023г.	109 630	0	0	104 120	0	2 377	0	5 500	0	
Заемы	5317	за 2022г.	91 120	0	100 000	81 300	0	7 800	0	109 630	0	
Финансовых вложений - всего	5300	за 2023г.	195 770	0	3 392 390	3 513 610	0	27 163	0	74 550	0	
	5310	за 2022г.	168 120	0	3 276 315	3 248 665	0	27 519	0	195 770	0	

ВСЕГО ПРОШНУРОВАНО,
ПРОНУМЕРОВАНО И
СКРЕПЛЕНО ПЕЧАТЬЮ



29.09.2017) ЛИСТ 26
ГЕНЕРАЛЬНЫЙ
ДИРЕКТОР
ДАНИЛЮК М.