ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «РАЙС» за 2023год

Пояснения является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «РАЙС» за 2023 год, составленной в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством и состоят из текстовой и табличной части.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

1. Основные сведения об организации и собственниках

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РАЙС»;

Сокращенное наименование: ООО «РАЙС»;

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН):1106455000376 (свидетельство о государственной регистрации серии 64 № 002672116 от 18.03.2010 г., выданное ИФНС России по Фрунзенскому району г. Саратова);

Юридический адрес Общества Российская Федерация, Саратовская область, г. Саратов, тер. Вольский тракт, строение № 14;

ООО «РАЙС» состоит на налоговом учете в Межрайонной ИФНС России № 12 по Саратовской области и ей присвоен ИНН 6455051105 (свидетельство о постановке на учет серии 64 № 002942683 от 18 марта 2010 г.);

Уставный капитал составляет 20 тыс. рублей.

Участником Общества в единственном лице (100% доли в УК) является Карпова Людмила Владимировна.

Руководство текущей деятельности Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Директор Карпова Людмила Владимировна с 18.03.2010г. по настоящее время.

Обществом установлены и хранятся полные данные о бенефициарном владельце: Карпова Людмила Владимировна, гражданство РФ. В настоящих пояснениях полные данные не приводятся в связи с запретом Карповой Л.В. на основании Федерального закона РФ №152-ФЗ «О персональных данных».

Среднесписочная численность работников за 2023год – 39 человек, за 2022 год – 39 человек.

Основным видом деятельности является деятельность автомобильного грузового транспорта с кодом по ОКВЭД 49.41.

Дополнительным видом деятельности является аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.2).

Дочерних обществ ООО «РАЙС» не имеет.

Обособленных подразделений ООО «РАЙС» не имеет.

2. Сведения о связанных сторонах.

Связанными сторонами в 2023году являлись ООО «РЕВАНШ», ООО «Сервисный центр Реванш».

В обеих организациях, так же как у Общества единственным участником является Карпова Людмила Владимировна. В ООО Реванш директором, также является Карпова Людмила Владимировна.

Физическое лицо, являющееся аффилированным лицом Общества, Карпова Людмила Владимировна.

2.1 Раскрытие информации о сделках со связанными сторонами.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с Обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

-приобретение и продажа товаров, работ, услуг

-приобретение и продажа основных средств и других активов

-аренда имущества и предоставление имущества в аренду

-финансовые операции, включая предоставление и получение займов

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом, и его сторонами представлены ниже:

Связанная сторона (наименование, адрес, ОГРН, ИНН)	**Характер взаимоотношений между организацией и связанной стороной (критерий признания стороны связанной)[i]**	**Операции между организацией и связанной стороной (вид операций, их цель), объем в стоимостном выражении за отчетный период (тыс. руб.)**	**Ссылки на правоустанавливающие документы.**	**Сумма задолженности на 31.12.2023**	**Сумма задолженности на 31.12.2022**
ООО «Реванш» ИНН 6455051095	Организация, в которой единственный участник и единоличный исполнительный орган также является единственным участником и единоличным исполнительным органом Общества	Сдача в аренду (субаренду) - 85 175;. транспортные услуги (грузоперевозки) – 100 733; приобрели товары на 678;	Договор аренды №1-ВТ от 01.01.2019. Договор аренды №2-ВТ от 01 01 2019г. Договор субаренды №2 от 01.01.2019г. Договор №1П-2016 от 01.07.2016г. Договор аренды №3-ВТ от 01.01.2019г. Договор субаренды №5 от 01.01.2019г. Договор аренды 1-Ю от 04.12.2018г. Договор аренды № 9 от 01.01.2019г. Договор аренды № 7 от 01.01.2019г. Договор аренды № 11 от 01.01.2019г Договор аренды № 1-А от 02.12.2018г. Договор аренды № 2-А от 30.11.2020г. Договор аренды 4-ШТ от 23.02.2018г. Договор аренды № 1-РТ от 01.08.2016г. Договор аренды № 1-РХ от 01.09.2016г. Договор аренды № 1-СМ от 01.09.2016г. Договор аренды РА 21/22 от 18.08.2022г Договор РА5 от 15.12.2020г Договор РА от 15.12.2020г Договор РА16/22 от 27.07.2022г Договор РА21/22 от 18.08.2022г Договор аренды рекламной конструкции РА31/23 от 01.10.2023г	6289 (дебиторская задолженность)	7244 (дебиторская задолженность)
ООО «Сервисный центр Реванш» ИНН 6455045006	Организация, в которой единственный участник также является единственным участником Общества	1653 - сдача в аренду нежилых помещений	Договор 1-СЦ от 01.07.2019г. Договор 36-СЦ от 20.05.2021г. Договор № 1ТУ/22 от 28.04.2022	169 (дебиторская задолженность)	-
Карпова Людмила Владимировна	Единоличный исполнительный орган и единственный участник Общества.	Аренда – 24003 Предоставление займов – 27000 Проценты по займам-3475	Договор 1 БК от 01.07.2016 № ТС от 01.12.2017 Договор №1 от01.07.2016 Договор №10 от 01.07.2016 Договор №3 от 01.07.2016 Договор №6 от 01.07.2016 Договор №8 от 01.07.2016 Договор аренда - парковка 1П-2016 от 01.07.2016 Договор аренды	101369 (кредиторская задолженность)	79202 (кредиторская задолженность)

Связанная сторона (наименование, адрес, ОГРН, ИНН)	Характер взаимоотношений между организацией и связанной стороной (критерий признания стороны связанной)[i]	Операции между организацией и связанной стороной (вид операций, их цель), объем в стоимостном выражении за отчетный период (тыс. руб.)	Ссылки на правоустанавливающие документы.	Сумма задолженности на 31.12.2023	Сумма задолженности на 31.12.2022
			недвижимого имущества №РА-1 от 16.11.2020 Договор аренды РА-2 от 10.12.21. Договор займа № ИП-11 от 25.03.2022г Договор займа № ИП-12 от 29.08.2022г. Договор займа № ИП-14 от 09.12.2022 Договор займа № ИП-15 от 23.12.2022 Договор займа № ИП-18 от 07.06.2023 Договор займа № ИП-19 от 27.06.2023 Договор займа № ИП-20 от 06.07.2023 Договор займа № ИП-21 от 21.07.2023 Договор займа № ИП-4 от 12.11.2018 Договор займа № ИП-5 от 21.12.2018 Договор займа №ИП-3 от 01.11.2018		

2.2 Раскрытие информации о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу.

Информация о вознаграждениях, выплачиваемых основному управленческому персоналу, раскрывается в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах». К управленческому персоналу отнесены – директор.

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в 2022-2023 гг. не выплачивались

В 2022 - 2023 гг. основному управленческому персоналу выплачивались следующие виды краткосрочных вознаграждений в тыс. руб.:

Вид выплат	2023 год	2022 год
Заработная плата	113	134
НДФЛ по ставке 13%, начисленный и удержанный при выплате заработной платы	15	17
Страховые взносы, исчисленные с суммы выплаченной заработной платы	33	40

3 Раскрытие информации об учетной политике

Приказом руководителя № РА-2022-01-10/4 УП от 30.12.2021г. утверждена редакция учетной политики Общества, применяемая с 01.01.2022г.

3.1. Планируемые изменения учетной политики на 2024 год.

С 1 января 2024 г. вступают в силу следующие федеральные стандарты бухгалтерского учета:

· ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»;

· ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (обновленная редакция, касающиеся правил формирования стоимости нематериальных активов).

Общество ожидает, что изменения в учетной политике в связи с изменением данных стандартов не окажет существенного влияния на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств, в связи с тем, что сумма активов, подлежащих учету в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» является несущественной.
3.2. Существенные аспекты учетной политики по бухгалтерскому учету за предыдущий 2022 год и отчетный 2023 год приведены в следующей таблице:

Положения учетной политики	**Использование варианта положения учетной политики в отчетном периоде**	
	2023 год	**2022 год**
1. Метод учета доходов и расходов: *- метод начисления*	да	да
2. Лимит стоимости имущества, включаемого в состав основных средств: *- более 100 тыс. рублей*	да	да
3. Амортизация основных средств *- линейный*	да	да
4. Метод списания ТМЦ в производство *- по среднемесячной фактической себестоимости, рассчитанной исходя из среднемесячной фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период)*	да	да
5. Доходами от обычных видов деятельности признается: *- выручка от оказания услуг грузоперевозок* *-выручка от сдачи в аренду (субаренду) имущества*	да	да
6. Существенность информации, раскрываемой в бухгалтерской отчетности: *- существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный период составляет не менее 10 процентов.*	да	да

4. Основные принципы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

4.1. Бухгалтерский учет велся в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ №34н от 29 июля 1998 года (с изменениями), а также действующими положениями и федеральными стандартами по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации. Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности не было.
Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные Федеральным законом от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ.

4.2 Состав бухгалтерской отчетности
Учетной политикой, утвержденной приказом директора № РА-2022-01-10/4 УП от 30.12.2021 утвержден состав бухгалтерской отчетности:
Бухгалтерский баланс;
Отчет о финансовых результатах;
Приложения к ним:
- отчет об изменении капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, состоящие из текстовой и табличной информации;

4.3 Порядок составления отчета о движении денежных средств
В соответствии с нормами ПБУ 23/2011 утверждена следующая методика составления Отчета о движении денежных средств:
1. Денежные потоки отражаются в отчете с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

2. Каждый существенный вид поступлений денежных средств отражается в отчете отдельно от платежей организации.
3. В Отчете о движении денежных средств отражены денежные потоки без учета косвенных налогов.
4. Сведения о движении денежных средств представляются в валюте Российской Федерации. Остатки иностранной валюты для отражения в отчетности пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетную дату, а движение денежных средств в иностранной валюте - по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.
5. Полученные данные по отдельным расчетам суммируются при заполнении соответствующих показателей Отчета о движении денежных средств. Величина влияния курса иностранной валюты указывается отдельно, в строке 4490 Отчета о движении денежных средств.
6. К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.
В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:
-депозиты до востребования;
-векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).
7. Денежные потоки по финансовым вложениям, приобретаемым с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе, относятся к денежным потокам от текущих операций. Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений

4.4 Сопоставимость данных и сравнительные показатели
При составлении годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год были внесены исправления в сравнительные показатели на 31.12.2022 и 31.12.2021 в бухгалтерском балансе и за 2022 год в отчете о финансовых результатах.
Указанные исправления связаны с более корректным отражением в отчетности информации об активах Общества с учетом их классификации (выделение в отдельную строку инвестиционной недвижимости, корректное отражение авансов в составе основных средств и инвестиционной недвижимости), а также исправлением технической ошибки.
В результате корректировки показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах валюта баланса на 31.12.2022 и 31.12.2021 и чистая прибыль за 2022 год не изменились.
Изменения сравнительных показателей бухгалтерского баланса в результате указанных выше изменений отражены в следующих таблицах:

На 31.12.2022

Статья бухгалтерского баланса	**Влияние исправлений на 31 декабря 2022 г.**	**Сальдо по состоянию на 31 декабря 2022 г.**	**Сальдо по состоянию на 31 декабря 2022 г.**
		(до пересчета)	**(после пересчета)**
1150 Основные средства	(282 835)	377 913	95 078
1160 Инвестиционная недвижимость	277 450	-	277 450
1100 Итого по разделу I	**(5 385)**	**378 827**	**373 442**
1230 Дебиторская задолженность	5 385	75 385	80 770
1100 Итого по разделу II	**5 385**	**154 505**	**84 658**
1600 Баланс	**-**	**458 100**	**458 100**

На 31.12.2021

Статья бухгалтерского баланса	**Влияние исправлений на 31 декабря 2021 г.**	**Сальдо по состоянию на 31 декабря 2021 г.**	**Сальдо по состоянию на 31 декабря 2021 г.**
		(до пересчета)	**(после пересчета)**
1150 Основные средства	(232 016)	315 934	83 918
1160 Инвестиционная недвижимость	239 752	-	239 752

1100 Итого по разделу I	**7 736**	**315 956**	**323 692**
1230 Дебиторская задолженность	(8 420)	115 998	107 578
1240 Финансовые вложения	684	-	684
1100 Итого по разделу II	**(7 736)**	**118 965**	**111 229**
1600 Баланс	**-**	**434 921**	**434 921**

Изменения сравнительных показателей отчета о финансовых результатах в результате указанных выше корректировок, связанных с исправлением технической ошибки, указаны в следующей таблице:

Статья отчета о финансовых результатах	**Влияние корректировок за 2022 год**	**За 2022 год**	**За 2022 год**
		(до пересчета)	**(после пересчета)**
2300 Прибыль (убыток) до налогообложения	1	36 326	36 327
2410 Налог на прибыль, в т.ч.	(702)	(7 266)	(7 968)
2412 Отложенный налог на прибыль	(702)	447	(256)
2460 Прочее	701	(701)	-
2400 Чистая прибыль (убыток)	-	28 359	28 359

В расшифровки Пояснений для сопоставимости данных были внесены корректировки в соответствии с вышеизложенной информацией.

5. Основные средства (строка1150 бухгалтерского баланса).

Движение и наличие основных средств, накопленной амортизации, а также авансов, уплаченных в связи с приобретением объектов основных средств, представлено в Таблице 2.1 табличной части настоящих пояснений.

По состоянию на 31.12.2023 была проведена проверка объектов ОС на обесценение, а также выполнены процедуры по пересмотру элементов амортизации.
По результатам проведенных мероприятий не были выявлены признаки обесценения основных средств. Также было установлено, что в связи с техническими характеристиками ОС по состоянию на 31.12.2023 г. с учетом истекшего срока амортизации, режима эксплуатации, а также с учетом того, что условия эксплуатации объектов ОС не изменились, не выявлены объекты ОС, по которым необходимо внесение каких-либо записей в регистры бухгалтерского учета в связи с пересмотром элементов амортизации

6. Инвестиционная недвижимость (строка1160 бухгалтерского баланса).

Движение и наличие инвестиционной недвижимости, накопленной амортизации, незавершенного строительства, а также авансов, уплаченных в связи со строительством новых объектов, представлено в Таблице 2.1 табличной части настоящих пояснений.

В составе инвестиционной недвижимости отражены объекты недвижимости, принадлежащие Обществу на праве собственности и переданные в операционную аренду. Также в составе данного показателя отражены накопленные затраты на незавершенное строительство объектов инвестиционной недвижимости и авансы, уплаченные в связи с таким строительством.
В составе инвестиционной недвижимости учитываются следующие объекты:

- Нежилое помещение по адресу Саратовская область, г. о. Саратов, г. Саратов ул. Троицкая, зд.7 (площадь 1470,20 кв.м.);
- Офисно-складское здание по адресу: Саратовская область, г. о. Саратов, г. Саратов, тер. Вольский тракт, здание 14 (площадь 9 777,4 кв.м.);
-Нежилое помещение по адресу Саратовская область, г. о. Саратов, г. Саратов, тер. Вольский тракт, строение 14/1 (площадь 512,5 кв. м,);
-Ангар металлический по адресу Саратовская область, г. о. Саратов, г. Саратов, тер. Вольский тракт, 14 (площадь 576 кв.м.).

7. Финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса)

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2023г включали процентные займы выданные сотрудникам Общества. Проценты к получению составили в 2023г -41 тыс. рублей., в 2022 году – 30 тыс. рублей. Проценты в 2023 году по депозитным вкладам составили 125 тыс. рублей., в 2022 году – 896 тыс. рублей. Суммы начисленных процентов отражены по строке 2320 «Проценты к получению» отчета о финансовых результатах.

8. Информация по кредитам и займам за 2023 г. (строки 1410 и 1510 бухгалтерского баланса)

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2023г. включали:

Наименование	**31.12.2023г.**	**31.12.2022г.**	**31.12.2021г.**
Займы	5 500	25 999	38 700
Сумма накопленных процентов	232	419	606

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2023г. включали:

Наименование	**31.12.2023г.**	**31.12.2022г.**	**31.12.2021г.**
Займы	63 000	37 000	-
Кредиты	65 000	-	-

Суммы расходов по займам (проценты к уплате) составили в 2023г.-6334 тыс. рублей, 2022г - составили 1 895 тыс. рублей. И отражены по строке 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

9. Выручка

Вид деятельности	**2023 год**	**2022 год**
Транспортные услуги	111 199	82 451
Аренда (субаренда) недвижимости	82 893	79 508
Прочие	2 804	2 781
ИТОГО:	196 896	164 740

10. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о составе расходов, отраженных по строкам 2120 «Себестоимость продаж» и 2220 «Управленческие расходы», представлена в п.6 табличной части настоящих пояснений.

11. Аренда

Учет объектов бухгалтерского учета при предоставлении за плату во временное пользование имущества осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

11.1 Общество осуществляет деятельность по сдаче недвижимого имущества в аренду в качестве арендодателя на основании договоров аренды нежилых помещений (перечень договоров аренды отражен в п. 2.1 настоящих пояснений). Все заключенные договоры не отвечают признакам финансовой аренды и классифицируется Обществом как договоры операционной аренды, в связи с чем требования ФСБУ 25/2018 на них не распространяются.

11.2 По состоянию на 31.12.2023 Обществом, как арендатором, заключены договоры аренды недвижимого имущества (см. п. 2.1 настоящих Пояснений). Все договоры заключены с единственным участником Общества – Карповой Л.В. Все договоры аренды заключены на

неопределенный срок. Применив профессиональное суждение, исходя из условий договоров, опыта хозяйственной деятельности и планов развития компании, Общество не может определить срок, по истечении которого, указанные договоры могли бы быть расторгнуты. В связи с этим Общество классифицирует указанные договоры как договоры аренды с неопределенным сроком и на основании пп.1 п. 5 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» не формирует ППА и обязательства по аренде.

Общество признает в учете (в расходах) только арендные платежи равномерно на протяжении срока аренды, а предмет аренды учитывает за балансом (пп. 2, 4, 5, 7 ПБУ 10/99 "Расходы организации").

12. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	**2023 г. Сумма, тыс. руб.**	**2022г. Сумма, тыс. руб.**
Прибыль (убыток) до налогообложения по бухгалтерскому учету	34 113	36 327
Сумма условного расхода по налогу на прибыль	(6 823)	(7 265)
Постоянный расход по налогу	(94)	(702)
Налог на прибыль	(6 917)	(7 968)
Отложенный налог на прибыль	922	(256)
Текущий налог на прибыль	(7 838)	(7 713)

13. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте

В течение 2023 года Общество не осуществляло операции в иностранной валюте. По состоянию на отчетную дату активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отсутствуют.

14. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование	**Сумма, тыс. руб.**	
	На 31.12.2023г.	**На 31.12.2022г.**
Полученные в аренду основные средства	136 930	142 859
Переданные в аренду основные средства	71 047	71 047
Основные средства, ТМЦ в составе объектов собственной недвижимости	1 841	1 819
Неисключительные права, полученные в пользование	53	53
Малоценное имущество	18 233	18 018

В составе полученных в аренду основных средств учитываются нежилые помещения по следующим адресам:
г. Саратов, ул. 50 лет Октября, 118А, помещение 15, площадью 1069,60 кв.м.;
г. Саратов, ул. Тархова, 37, помещение 1, площадью 529,10 кв.м.;
г. Саратов, ул. Чапаева, 32/36, 1-2этаж, подвал, площадью 1 112,8;
Саратовская область, г. Энгельс, ул. М. Горького, 54, площадью 606,20 кв.м.

15. Капитал и резервы

Величина чистых активов общества на 31.12.2023г.- 399 619 тыс. руб., на 31.12.2022г.- 372 424 тыс. рублей, на 31.12.2021г. – 344 065 тыс. руб.
Уставный капитал - 20 тыс. руб.
Требование о превышение чистых активов над величиной уставного капитала выполняется.
Добавочный и резервный капитал Обществом не создавались.
В 2023 и 2022 годах Общество дивиденды не распределяло и не выплачивало.

16. Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы. Резервы.

Общество отражает информацию по оценочным обязательствам в соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010).

По состоянию на 31.12.2023 сформировано оценочное обязательство в связи с реализацией работниками права на ежегодные оплачиваемые отпуска в размере 1188 тыс. руб. (строка 1540 Бухгалтерского баланса).
Организация не формировала оценочное обязательства по выданным гарантиям и поручительствам, т.к. выданные гарантии и поручительства отсутствовали.
По состоянию на 31.12.2023 г. к Обществу не предъявлены иски и претензии, не наложены штрафы, которые составляли бы существенные суммы условных обязательств.
Иных условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий, которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, организация не имеет.

17. Изменения оценочных значений

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету "Изменения оценочных значений" (ПБУ 21/2008).
1. В Обществе не создан резерв под снижение стоимости (обесценение) материальных ценностей связи с тем, что в результате проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2023г. в организации не были выявлены материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизились.
2. Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2023г. не формировался ввиду того, что по результатам проведения инвентаризации не была выявлена задолженность, непогашенная в сроки, установленные договорами и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами.
3. Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался в связи с тем, что тенденций к существенному снижению стоимости финансовых вложений в 2023 году не наблюдалось.

18. События после отчетной даты

Событиями после отчетной даты, признанными фактами хозяйственной деятельности, рассмотренными согласно перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», является:
Возможное ужесточение масштабных санкций, наложенных на РФ в 2022-2023 гг. Общество не может оценить, как будут развиваться события в связи с наложенными санкциями, а также какое эти события окажут влияние на деятельность Общества в целом, а также развитие экономики в дальнейшем.
В связи со сложившейся мировой обстановкой, прогнозировать состояние рынка и, соответственно, поступления от Заказчиков очень сложно и неоднозначно, но ожидается исполнение оплат, и ведутся переговоры с руководством всех организаций-Заказчиков.
Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить в денежном выражении влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями.
Иные факты хозяйственной деятельности Общества, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023, рассмотренные согласно перечню, указанному в ПБУ7/98 «События после отчетной даты», отсутствуют.

19. Риски хозяйственной деятельности

Общество осуществляет деятельность в отрасли, не отнесенной к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции и масштабных экономических санкций, наложенных на РФ.
В настоящее время присутствует риск неопределенности текущей экономической ситуации вследствие продолжающегося глобального финансово-экономического кризиса, результатом которого явилось снижение потребительской активности, нестабильность рынков капитала, значительное снижение ликвидности банковского сектора и менее гибкие условия кредитования.
Российская экономика чувствительна к указанным кризисным явлениям и замедлению экономического развития. Снижение ликвидности банковского сектора привело к повышению ставок по межбанковским кредитам и ужесточению условий кредитования. Снижение потребительской активности вследствие ограничения доступа компаний и потребителей к финансированию на рынках капитала привело к сокращению объемов производства и продаж. Несмотря на стабилизационную

политику российского правительства, товарные и кредитные рынки, в условиях которых функционирует Общество, недостаточно прогнозируемы и неустойчивы.
Руководство Общества осведомлено о риске не возмещения полной учетной стоимости активов, ожидаемой в обычных условиях функционирования на рынке, и возросшей вероятности непогашения должниками Общества их обязательств в условиях снижающейся ликвидности. Однако Общество не имеет планов или намерений относительно существенного сокращения и изменения специализации деятельности, равно как и планов, выполнение которых могло бы существенно повлиять на существующую на отчетную дату структуру и стоимость активов и обязательств. Оценка активов и обязательств в прилагаемой бухгалтерской отчетности произведена с учетом рисков, влияние которых на бухгалтерскую отчетность возможно было оценить.
Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью и труднодоступностью, оцениваются как несущественные.
В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно нестабильной из-за санкций, вводимых против России некоторыми странами, общей геополитической ситуации в мире. Это в свою очередь обеспечивает негативное влияние на российскую экономику в целом. В частности, это выражается в нестабильности российского рубля и необходимости проведения экономических, налоговых, политических и прочих реформ.
В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.
Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками. Для минимизации риска проведения террористических актов Обществом приняты дополнительные меры для обеспечения безопасности на предприятии.
В сложившихся условиях мы считаем, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем достаточно высока. Мы не в состоянии предвидеть все варианты развития кризисной ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество, оценить влияние на свою деятельность текущих и возможных предстоящих отрицательных тенденций на товарных и финансовых рынках. Указанные обстоятельства могут повлиять на финансовое положение и результаты деятельности Общества.
Руководство Общества считает, что предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования бизнеса, а также полагает, что принимаемые меры по обеспечению стабильного уровня производства и продаж продукции, поддержанию финансовой устойчивости обеспечат продолжение деятельности Общества в будущем.
Риски хозяйственной деятельности Организации (финансовые, правовые и пр.) минимизируются ее системой внутреннего контроля. Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления, руководителем и главным бухгалтером в соответствии с процедурами, установленными во внутренних документах Общества. Общество поддерживает эффективный обмен информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между учредителем и руководством.

20. Внутренний контроль

В Обществе организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и утвержденного Положения «О внутреннем контроле предприятия», в котором определены цели и задачи, принципы, а также функции структурных подразделений и лиц, ответственных за внутренний контроль, в частности:
- Системное администрирование регламентирует полномочия пользователей доступа к базам данных компании, обеспечивает контроль доступа к объектам (помещениям), осуществляет безопасную передачу данных между внутренними и внешними пользователями, организует системную защиту от внешних вторжений.
В условиях COVID-19 Общество внесло изменения в процесс подготовки бухгалтерской отчетности и бизнес-процессы, а также в связанные с ними автоматизированные и общие средства контроля ИТ-систем в части физического доступа к системам и удаленный (дистанционный) режим работы

работников. Усилен мониторинг, а также в общие средства контроля ИТ-систем, которые поддерживают согласованную работу автоматизированных средств контроля.
- Юридическое администрирование осуществляет правовое обеспечение деятельности компании. Включает в себя правовое сопровождение управленческих решений, взаимодействие с внешними контрагентами, обеспечение должной осмотрительности при выборе контрагента, независимый сбор объективной информации и экспертная оценка сведений о контрагенте, договорная работа, правовая поддержка структурных подразделений, юридический консалтинг.
- Финансово-бухгалтерское администрирование обеспечивает составление и достоверность данных бухгалтерской и налоговой отчетности, контролирует механизм обмена информацией, документацией между обособленными подразделениями и головной организацией, организует внутренние проверки и сверки данных по вопросам финансово-хозяйственной деятельности Общества.
- Управленческое администрирование осуществляет надзорные мероприятия в целом по организации.
Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления, руководителем и главным бухгалтером. Общество поддерживает эффективный обмен информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между Участниками и руководством.
Система внутреннего контроля характеризуется следующими показателями:
- хозяйственные операции санкционируются руководителем Общества как в целом, так и в конкретных случаях;
- имеется распределение ответственности и полномочий между отдельными функциональными и структурными подразделениями Общества;
- определены ответственные за осуществление отдельных контрольных процедур;
- реализованы меры, направленные на ограничение доступа неуполномоченных лиц к системам документооборота и ведения бухгалтерского учета;
- хозяйственные операции фиксируются в бухгалтерском учете на надлежащих счетах бухгалтерского учета, в правильном периоде;
- осуществляются внутренние и внешние сверки расчетов.
В системе внутреннего контроля в 2023г:
- не наблюдались задержки в работе средств внутреннего контроля закрытия периода или подготовки бухгалтерской отчетности в связи с ограниченными ресурсами или доступом к информации;
- не наблюдалось недостатков системы внутреннего контроля, связанных с ограниченным доступом к информации, используемой в рамках контроля, или ее недостаточной надежностью; с тем, что структура некоторых средств контроля более не является надлежащей по причине отсутствия требуемого разделения обязанностей в условиях сокращения числа работников; с тем, что некоторые средства контроля более не рассматриваются как внедренные в соответствии с разработанной структурой, поскольку ответственные работники работают дистанционно (удаленно) или соответствующие контрольные функции не выполняются в связи с сокращением штата;
- отсутствовали задержки с получением информации, необходимой для выполнения процедур и формирования выводов.
В Обществе организована работа по контролю соблюдения антикоррупционного законодательства (273-ФЗ от 25.12.2008 г.), законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (№ 115-ФЗ от 07.08.2001), а также законодательства, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.
В 2023г. отсутствовали сбои в эффективном функционировании средств контроля соблюдения правил идентификации клиентов, проверки покупателей и поставщиков, уровней согласования договоров и сделок, других процессов выявления и предупреждения рисков ОД/ФТ/ФРОМУ.

21. Непрерывность деятельности организации

Учитывая изменение международной политической и экономической ситуации, и связанных с этим ограничений, Общество в ближайшем будущем завершать свою финансово-экономическую деятельность не планирует.
Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

22. Прекращаемая деятельность

В отчетном периоде Общество не прекращало ни один из видов своей деятельности. В течение 2024 года прекращение какого-либо вида своей деятельности Общество не предполагает.

23. Информация о государственной помощи

Общество осуществляет деятельность в отрасли, не отнесенной к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.
В течение 2020 – 2023 гг. Общество государственную помощь не получало.

24. Информация о событиях, способных повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчётность за отчётный 2023 год

- по состоянию на 31.12.2023 г. и на день предоставления информации неразрешенные разногласия с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет – отсутствуют;
- по состоянию на 31.12.2023 г. и на день предоставления информации выданных гарантий и поручительств ООО "РАЙС" не имеет;
- по состоянию на 31.12.2023 г. и на день предоставления информации юридические риски, связанные с незаконченными судебными разбирательствами, отсутствуют;
- по состоянию на 31.12.2023 г. и на день предоставления информации, не имели место какие-либо события, которые могут поставить под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке финансовой отчётности.
- по состоянию на 31.12.2023 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, связанные с условными обязательствами;
- существенных ошибок предыдущих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде выявлено не было.

25. Соблюдение требований закона о противодействии легализации доходов

- ООО "РАЙС" в 2023 году не осуществляла операций, попадающих под требование Федерального закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";
- ООО "РАЙС" не выдавались займы внешним консультантам, их работникам или государственным служащим на льготных условиях;
- не осуществлялись закупки по ценам, значительно отличающимся от рыночных;
- не осуществлялись операции с организациями, зарегистрированными в офшорных зонах;
- не имели место платежи за товары или услуги, осуществляемые не в то государство, из которого поставлялись соответствующие товары и услуги;
- не осуществлялись операции, не разрешенные руководством ООО "РАЙС" или не учитываемые надлежащим образом;
- нарушения или факты недобросовестных действий за 2023 год и до даты предоставления информации, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за отчётный период со стороны руководства ООО "РАЙС" и её работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не выявлены.

26. Прочее

Организация не является участником совместной деятельности.
Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.
Просроченной задолженности по выплате заработной платы нет.
В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, Общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.
Операций с участием векселей, облигаций ценных бумаг и иных видов инвестиционных сделок не велось.
Операции, подлежащие контролю в соответствии с Федеральным законом от 7 августа 2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем» не проводились.

Раскрытие информации по отдельным статьям баланса содержится в табличной части пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ **Карпова Людмила Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	166 830	(71 751)	41 603	(1 590)	-	(23 901)	-	-	-	206 844	(95 653)
	5210	за 2022г.	138 577	(54 659)	30 155	(1 900)	-	(17 094)	-	-	-	166 830	(71 751)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	56 513	(11 648)	40 862	-	-	(14 376)	-	-	-	97 375	(26 024)
	5211	за 2022г.	29 371	(3 753)	27 143	-	-	(7 895)	-	-	-	56 513	(11 648)
Здания	5202	за 2023г.	5 705	(1 158)	-	-	-	(189)	-	-	-	5 705	(1 348)
	5212	за 2022г.	5 705	(969)	-	-	-	(190)	-	-	-	5 705	(1 158)
Сооружения	5203	за 2023г.	68 236	(40 183)	529	-	-	(6 310)	-	-	-	68 765	(46 493)
	5213	за 2022г.	68 236	(33 893)	-	-	-	(6 291)	-	-	-	68 236	(40 183)
Земельные участки	5204	за 2023г.	3 506	-	-	-	-	-	-	-	-	3 506	-
	5214	за 2022г.	3 506	-	-	-	-	-	-	-	-	3 506	-
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	30 031	(18 762)	212	-	-	(3 026)	-	-	-	30 244	(21 788)
	5215	за 2022г.	27 019	(16 044)	3 012	-	-	(2 718)	-	-	-	30 031	(18 762)
Авансы	5206	за 2023г.	2 839	-	-	(1 590)	-	-	-	-	-	1 249	-
	5216	за 2022г.	4 740	-	-	(1 900)	-	-	-	-	-	2 839	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	308 784	(61 378)	2 685	(24 584)	-	(9 943)	-	-	-	286 885	(71 320)
	5230	за 2022г.	283 330	(51 572)	25 454	-	-	(9 805)	-	-	-	308 784	(61 378)
в том числе: Здания	5221	за 2023г.	278 373	(60 476)	2 685	-	-	(9 718)	-	-	-	281 058	(70 193)
	5231	за 2022г.	278 062	(50 896)	311	-	-	(9 580)	-	-	-	278 373	(60 476)
Сооружения	5222	за 2023г.	2 273	(902)	-	-	-	(225)	-	-	-	2 273	(1 127)
	5232	за 2022г.	2 273	(676)	-	-	-	(225)	-	-	-	2 273	(902)
Авансы	5223	за 2023г.	28 138	-	-	(24 584)	-	-	-	-	-	3 554	-
	5233	за 2022г.	2 995	-	25 143	-	-	-	-	-	-	28 138	-

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.	30 043	215 350	-	(44 289)	201 104
	5250	за 2022г.	7 993	52 517	-	(30 467)	30 043
в том числе: Незавершенное строительство(г.Балаково кадастровый №64:05:010503:1678)	5241	за 2023г.	1 167	24 767	-	-	25 932
	5251	за 2022г.	-	1 167	-	-	1 167
Подъезд к магазину, расположенному по адресу: г. Саратов, ул. Троицкая,7 в соответствии с проектом	5242	за 2023г.	5 533	-	-	-	5 533
	5252	за 2022г.	5 533	-	-	-	5 533
Реконструкция магазина по адресу г.Саратов, ул.Троицкая , зд.7.	5243	за 2023г.	2 090	-	-	(2 090)	-
	5253	за 2022г.	390	1 700	-	-	2 090
Незавершенное строительство ВТ №10 2-я очередь Склад	5244	за 2023г.	19 049	146 821	-	-	165 870
	5254	за 2022г.	701	18 348	-	-	19 049
Незавершенное строительство Энгельс	5245	за 2023г.	2 204	1 352	-	-	3 556
	5255	за 2022г.	1 369	835	-	-	2 204
Паркомат по адресу г.Саратов, ул 50лет Октября	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	2 579	-	(2 579)	-
Ремонтные работы(наращивание кирпичной стены зд до кровли) Троицкая, 7	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	311	-	(311)	-
Полуприцеп SCS 24/L-13.62 Mega WSM00000003349695	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	3 228	-	(3 228)	-
Полуприцеп SCS 24/L-13.62 Mega WSM00000003349694	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	3 228	-	(3 228)	-
Полуприцеп SCS 24/L-13.62 Mega WSM00000003349693		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	3 228	-	(3 228)	-
Автомобиль Hyundai QT EX8 VIN:XD2434390N3000351		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 145	-	(4 145)	-
Автомобиль Hyundai QT EX8 VIN:XD2434390N3000352		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 145	-	(4 145)	-
Прицеп WIELTON PC2		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 668	-	(1 668)	-
VOLVO FH-TRACK 6*2 Грузовой-прочий		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	7 503	-	(7 503)	-
прочие вложения		за 2023г.	-	740	-	(529)	211
		за 2022г.	-	432	-	(432)	-
Межэтажное перекрытие объект: Вольский тракт 14/1		за 2023г.	-	595	-	(595)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Монтаж Системы видеонаблюдения по адресу: г. Саратов, Тракт Вольский ,стр. 14		за 2023г.	-	213	-	(213)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой полуприцеп тентованный SCHWARZMULLER S1 VIN VAVJS1339LD455514		за 2023г.	-	2 502	-	(2 502)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой тягач Mercedes-Benz Actros 1845LS VIN		за 2023г.	-	12 203	-	(12 203)	-

Z9M96340650555209		за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой тягач седельный VOLVO FH-TRACK 4*2 VIN YV2RT40A2MB343553		за 2023г.	-	6 669	-	(6 669)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство Mercedes-Benz Actros new 4x2 FV13 VIN Z9M96340650573780		за 2023г.	-	9 744	-	(9 744)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Транспортное средство Mercedes-Benz Actros new 4x2 FV13 VIN Z9M96340650573783		за 2023г.	-	9 744	-	(9 744)	-
		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	2 898	311
в том числе: Неж. пом.(S=440,5 кв.м, адрес Сар.обл, Сар.р. Расковское МО, Вольский тракт зд 14/1 64:32:021510:285	5261	595	-
Нежилое помещение по адресу г.Саратов ул. Троицкая, зд.7 (площадь 1470,20 кв.м.) 64:48:010126:718	5262	-	311
Система видеонаблюдения и контроль доступа, Вольский тракт	5263	213	-
Нежилое помещение по адресу г.Саратов ул. Троицкая, зд.7 (площадь 1470,20 кв.м.) 64:48:010126:718	5264	2 090	-
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	214 903	222 574	228 763
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	71 047	71 047	71 047
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	136 930	142 859	142 859
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Карпова Людмила Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	173	-	891	(722)	-	-	-	342	-
	5315	за 2022г.	684	-	250	(761)	-	-	-	173	-
в том числе: Предоставленные займы	5306	за 2023г.	173	-	891	(722)	-	-	-	342	-
	5316	за 2022г.	684	-	250	(761)	-	-	-	173	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	173	-	891	(722)	-	-	-	342	-
	5310	за 2022г.	684	-	250	(761)	-	-	-	173	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Карпова Людмила Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	2 971	-	2 971	178 101	(175 209)	-	-	X	5 863	-	5 863
	5420	за 2022г.	2 237	-	2 237	129 592	(128 858)	-	-	X	2 971	-	2 971
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	2 971	-	2 971	64 319	(61 426)	-	-	-	5 863	-	5 863
	5421	за 2022г.	2 237	-	2 237	29 945	(29 211)	-	-	-	2 971	-	2 971
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	113 783	(113 783)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	99 647	(99 647)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Карпова Людмила Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	80 770	-	2 944	-	(72 636)	-	-	-	-	-	11 079	-
	5530	за 2022г.	107 578	-	4 853	-	(31 661)	-	-	-	-	-	80 770	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	73 557	-	2 367	-	(67 141)	-	-	-	-	-	8 783	-
	5531	за 2022г.	90 015	-	4 853	-	(21 311)	-	-	-	-	-	73 557	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	6 292	-	-	-	(4 356)	-	-	-	-	-	1 936	-
	5532	за 2022г.	9 267	-	-	-	(2 975)	-	-	-	-	-	6 292	-
Прочая	5513	за 2023г.	922	-	577	-	(1 139)	-	-	-	-	-	360	-
	5533	за 2022г.	8 297	-	-	-	(7 375)	-	-	-	-	-	922	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	80 770	-	2 944	-	(72 636)	-	-	X	-	-	11 079	-
	5520	за 2022г.	107 578	-	4 853	-	(31 661)	-	-	X	-	-	80 770	-

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.	37 000	92 000	-	(1 000)	-	-	-	-	128 000
	5571	за 2022г.	-	37 000	-	-	-	-	-	-	37 000
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	65 000	-	-	-	-	-	-	65 000
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	37 000	27 000	-	(1 000)	-	-	-	-	63 000
	5573	за 2022г.	-	37 000	-	-	-	-	-	-	37 000
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	45 057	21 159	6 388	(27 574)	-	-	-	-	45 029
	5580	за 2022г.	88 272	1 356	1 895	(46 466)	-	-	-	-	45 057
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	16 252	19 502	-	(312)	-	-	-	-	35 442
	5581	за 2022г.	45 372	544	-	(29 664)	-	-	-	-	16 252
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	27	-	-	(27)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	1 580	535	-	(189)	-	-	-	-	1 926
	5583	за 2022г.	2 706	794	-	(1 920)	-	-	-	-	1 580
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	2 913	(2 681)	-	-	-	-	232
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	26 418	-	3 475	(24 394)	-	-	-	-	5 500
	5585	за 2022г.	39 306	-	1 894	(14 782)	-	-	-	-	26 418
прочая	5566	за 2023г.	807	1 122	-	-	-	-	-	-	1 929
	5586	за 2022г.	861	18	1	(73)	-	-	-	-	807
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	82 057	113 159	6 388	(28 574)	-	X	-	-	173 029
	5570	за 2022г.	88 272	38 356	1 895	(46 466)	-	X	-	-	82 057

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 _____ **Карпова Людмила Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	35 069	29 045
Расходы на оплату труда	5620	32 433	20 964
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	33 844	26 898
Прочие затраты	5650	55 253	50 436
Итого по элементам	5660	156 599	127 343
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	156 599	127 343

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

Руководитель _____ **Карпова Людмила Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 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	987	201	-	-	1 188
в том числе:						
резерв по неиспользованным отпускам	5701	987	201	-	-	1 188

Руководитель _____ **Карпова Людмила Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 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	-	-	2 677
в том числе: поручительства	5801	-	-	2 677
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Карпова Людмила Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 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	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Карпова Людмила Владимировна**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

14 марта 2024 г.