ОЗНА
ГАЗИНТЕРАВТО
Общество с Ограниченной Ответственностью
«Инжиниринговая Компания «ОЗНА-ГазИнтерАвто»

197022, Санкт-Петербург,
Аптекарская набережная, дом 20,
литер А, офис 802, кабинет №2

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2023 года и отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 года ООО «ИК ОЗНА-ГазИнтерАвто»

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	*ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ*	2
2.	*ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ*	3
3.	*ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА*	6
4.	*ЗАПАСЫ*	6
5.	*ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	6
6.	*ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ*	7
7.	*ПРОЧИЕ АКТИВЫ*	7
8.	*КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ*	7
9.	*ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА*	7
10.	*КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ*	8
11.	*РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА*	8
12.	*ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ*	9
13.	*РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ*	10
14.	*ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА*	11
15.	*ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ*	11
16.	*СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ*	11
17.	*УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ*	12
18.	*СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2023 Г.*	12
19.	*ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.*	12
20.	*ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ*	12
21.	*ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ*	12

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ИК ОЗНА-ГазИнтерАвто» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ПОЛНОЕ НАИМЕНОВАНИЕ: Общество с ограниченной ответственностью «Инжиниринговая Компания «ОЗНА-ГазИнтрАвто»

СОКРАЩЕННОЕ НАИМЕНОВАНИЕ: ООО «ИК «Озна-ГИА»

Место нахождения и почтовый адрес Общества: 197022, Г Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный Округ Аптекарский Остров, наб. Аптекарская, д. 20 литера А, офис 802, кабинет № 2

ИНН: 7710910159

ОГРН: 1127746257550

ОКПО: 09206973

Структура органов управления Общества

Органами управления Общества являются Общее Собрание, Совет директоров Общества, Единоличный исполнительный орган Общества. В случае назначения ликвидационной комиссии к ней переходят все функции по управлению делами Общества, за исключением функций, отнесенных федеральным законом к компетенции других органов Общества. Органом контроля Общества является ревизионная комиссия. Протоколами общих годовых собраний не избиралась (Протокол №3/22 от 29.04.2022г., Протокол № 1/23 от 27.04.2023 г).

К компетенции Общего Собрания относятся вопросы образования исполнительных органов Общества и досрочного прекращения их полномочий, а также принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества коммерческой организации (управляющей организации), избрание членов ревизионной комиссии, утверждение аудитора, утверждение годовых отчетов и годовых бухгалтерских балансов, распределение прибыли и другие вопросы, предусмотренные Законом и действующим уставом.
Совет директоров является волеобразующим органом Общества, и осуществляет руководство деятельностью Общества по вопросам своей компетенции, за исключением решения вопросов, отнесенных Законом об ООО и Уставом Общества к компетенции Общего Собрания.

Совет директоров действует в интересах Общества, и подотчетен Общему Собранию. Совет директоров осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, решениями Общего Собрания и внутренними документами Общества. Полномочия Совета директоров продлены на очередной год Решением ОСУ (Протокол 8/22 от 20.10.2022г., Протокол № 5/23 от 20.10.2023 г.).

Единоличный исполнительный орган осуществляет решение всех вопросов руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего Собрания участников Общества и Совета директоров.

Полномочия Генерального директора на осуществление управленческих функций с правом первой подписи в финансовых документах ООО «ИК «ОЗНА – ГазИнтерАвто», а также с правом электронной подписи для сдачи отчетности в электронном виде установлены:

- с 27.10.2020 г. по н.в. Романенко Игорь Борисович (Протокол №1/20 от 27.10.2020г.; Протокол №4/21 от 20.10.2021г, Протокол№ 8/22 от 20.10.2022 г., Протокол №5/23 от 20.10.2023 г.).

Функцию бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности, разработку учетной политики осуществляет подразделении бухгалтерии, возглавляемое главным бухгалтером.

У Общества отсутствуют зависимые Общества.

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора (код ОКВЭД 71.12.1);

Общество имеет свидетельства, сертификаты, допуски:

1. Член Ассоциации «Петровское объединение строителей»

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2023 году составила 17 человек, в 2022 году - 16 человек.

Участники общества:

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Участниками Общества являются:

- ООО «Мелстон Инжиниринг» – доля 70% или 700 тыс. руб., ИНН 7813248219
- АО «Акционерная компания ОЗНА» – доля 30% или 300 тыс. руб., ИНН 0265004219

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Годовая бухгалтерская отчетность Общества за 2023г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и Положениями.

Основные средства

В соответствии с п.12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Амортизация начинается с месяца следующего за вводом объекта в эксплуатацию и прекращается в следующем месяце после выбытия объекта.

Основные средства, принятые к учёту, оцениваются по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость и сумма накопленной амортизации не подлежат изменению (п.14 ФСБУ 6/2020).

Срок полезного использования объектов основных средств и доходных вложений устанавливаются Обществом самостоятельно в соответствии с ожидаемым сроком эксплуатации, техническими условиями и рекомендациями организаций-изготовителей. Решение об установленном сроке полезного использования по каждому объекту основных средств закрепляется актом о вводе в эксплуатацию основного средства за подписью членов комиссии.
Для приобретаемых бывших в эксплуатации основных средств срок полезного использования определяется с учетом срока их использования предыдущими владельцами.

В бухгалтерском балансе основные средства отражаются по балансовой стоимости, которая представляет собой их первоначальную стоимость, уменьшенную на суммы накопленной амортизации и обесценения.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п.3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» в качестве запасов учитываются активы:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;
- инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка, тара и другие аналогичные объекты;
- готовая продукция и товары для перепродажи;

- незавершённое производство;
- объекты недвижимого имущества, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;
- объекты интеллектуальной собственности, приобретенные или созданные (находящиеся в процессе создания) для продажи в ходе обычной деятельности организации;

В соответствии с п. 9, ФСБУ 5/2019 «Запасы», Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином их выбытии их оценка производится по средней себестоимости по каждому виду запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/19 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. Признаками обесценения запасов могут быть, в частности, моральное устаревание запасов, потеря ими своих первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта запасов. В случае обесценения запасов организация создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.
Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Использование резерва по сомнительным долгам допускается только для списания долгов, под которые резервы были созданы и не могут быть использованы для списания иных задолженностей.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет полученных кредитов и займов ведется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06 октября 2002г. № 107н, «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06 октября 1999 г. № 33н, «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» ПБУ 3/2006, утвержденным Приказом Минфина РФ №154н от 27 ноября 2006 г.

Кредиты и займы, полученные на срок более 12 месяцев, учитываются в составе долгосрочных кредитов и займов. Кредиты и займы, полученные на срок менее 12 месяцев, учитываются в составе краткосрочных кредитов и займов.

Кредиты и займы, учтенные в составе долгосрочных, подлежат переводу в состав краткосрочных кредитов и займов с момента, когда срок погашения по ним станет менее 12 месяцев.

Проценты по кредитам и займам начисляются ежемесячно в соответствии с условиями договоров. В аналитическом учете суммы кредитов и займов и суммы начисленных процентов отражаются раздельно.

Проценты по кредитам и займам отражаются в составе прочих расходов.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав строки 1250 «*Денежные средства и денежные эквиваленты*».

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность её контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. Общество показывает в отчёте свёрнуто:
-поступления от контрагента в счёт возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях
-оплата транспортировки грузов с получением от контрагента эквивалентной компенсации
-сумм косвенных налогов
-возврат денежных средств на расчётный счёт Общества не зачисленных контрагенту из-за ошибки в платёжных документах и направление этих же денежных средств контрагенту.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы

Учет затрат на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг, расходов на продажу и прочих расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999г. № 33н, отраслевыми методическими рекомендациями.

Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется в разрезе видов затрат (расходы на оплату труда, материалы, амортизация и др.) в целом по организации. Затраты группируются по объектам и по видам продукции (работ, услуг).

В составе управленческих расходов учитываются затраты, связанные с содержанием административного персонала, иные управленческие расходы. Общехозяйственные расходы списываются непосредственно на счет 90 «Продажи» субсчет «Управленческие расходы».

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие краткосрочные активы».
Сумма страховок автотранспорта отражается в бухгалтерском балансе по строке «Дебиторская задолженность».

Изменения в учетной политике

В учётную политику на 2023 год по сравнению с 2022 годом никаких изменений, требующих раскрытия, не вносилось.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2023 года у Общества имеются полностью амортизированные основные средства; однако отсутствуют основные средства, заложенные в качестве каких-либо обеспечений, переданные в залог или имеющие какие-либо иные обременения.

Общество не имеет основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации.

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Переоценка основных средств в отчётном году и году предшествующему отчётному не предусмотрена учётной политикой Общества. В общей структуре баланса статья «Основные средства» составляет на 31.12.2023 0,02% от валюты баланса и является несущественной.

4. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.
Запасы на 31 декабря 2023 года и 31 декабря 2022 года представлены следующими видами: тыс. руб.

Вид запасов	31 декабря 2023	31 декабря 2022
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	3	3
Затраты в незавершенном производстве	1 658	150
Товары для перепродажи	251	251
ИТОГО:	**1 912**	**404**

По состоянию на 31.12.2023 у Общества отсутствуют запасы, стоимость которых должна быть переоценена и по которым должен быть создан резерв под снижение стоимости.

По состоянию на 31 декабря 2023 года и 31 декабря 2022 года Общество не имеет материально-производственных запасов, переданных в залог.

5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имеет дебиторской задолженности по расчетам с

покупателями, выраженной в иностранной валюте.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имеет прав требования дебиторской задолженности, заложенной в качестве обеспечения по кредитным договорам.

Структура дебиторской задолженности по состоянию на начало и конец отчётного периода:

тыс.руб.

	31 декабря 2023	31 декабря 2022
Расчеты с покупателями и заказчиками	28 746	228 285
Авансы выданные	280 803	15 419
Прочая, *в т.ч. расчёты с бюджетом*	1 834 *1 566*	1 331 -
ИТОГО:	**311 383**	**245 035**

По состоянию на 31.12.2023 Общество провело инвентаризацию дебиторской задолженности, а также тестирование дебиторской задолженности с целью выявления безнадёжной и не реальной к взысканию задолженности. На конец отчётного года безнадёжная задолженность не выявлена, резерв не создан.
В течение 2023 года списаний дебиторской задолженности за счёт финансового результата и за счёт ранее созданного резерва не было.

6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2023 г. представлены денежными средствами на расчетном счете. Иных денежных средств, а также их эквивалентов, Общество не имеет.

По состоянию на 31.12.2023 года у Общества открыты следующие расчётные счета в банках и имеются остатки:

тыс.руб.

Банк	31 декабря 2023	31 декабря 2022
Денежные средства на расчётном счёте в банке, руб.	212 571	101 108
ИТОГО:	**212 571**	**101 108**

7. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря 2023 г., 2022 г. и 2021 г. прочие активы состояли из следующих позиций:

Тыс.руб.

Виды активов	2023 г.		2022 г.		2021 г.	
	Внеобо-ротные	Оборот-ные	Внеобо-ротные	Оборот-ные	Внеобо-ротные	Оборот-ные
Расходы на приобретение программных продуктов	-	317	-	58	-	18
Страхование	-	-	-	19	-	-
Прочее	-	21	-	84	-	-
Итого	**-**	**338**	**-**	**161**	**-**	**18**

8. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Уставный капитал составляет 1 000 тыс. руб. Изменений уставного капитала в отчётном и году, предшествующему отчётному, не было. Уставный капитал на все отчетные даты полностью оплачен.
За отчетный и предыдущий периоды изменение капитала Общества следующее:

Тыс.руб.

Наименование показателя	2023 год	2022 год
Чистая прибыль	(5 436)	96 322
Выплачено дивидендов	-	(197 326)
Нераспределённая прибыль	62 827	68 262
Чистые активы на «31» декабря	63 827	69 262

9. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря 2023 года Общество не имеет задолженности по полученным займам и кредитам.

В течение отчётного года Общество не привлекало кредитное финансирование.

10. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Структура кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2023 г., 2022 г. и 2021 г.:

Тыс.руб.

	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	56 658	225 828	242 408
Авансы полученные	383 010	45 743	438 896
Расчёты по налогам и сборам	20 332	931	69 238
Прочая	1 320	1 879	1 474
Кредиты и займы краткосрочные	-	-	-
ИТОГО:	**461 320**	**274 380**	**752 016**

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

Тыс.руб.

	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Пенсионный фонд	-	-	286
Фонд обязательного медицинского страхования	-	-	93
Страховые взносы по единому тарифу	597	-	-
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	5	5	4
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	**602**	**5**	**383**

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

Тыс.руб.

	На 31.12.2023	На 31.12.2022	На 31.12.2021
Налог на прибыль	796	-	25 011
Налог на добавленную стоимость	18 739	-	43 610
Налог на имущество	-	-	-
Налог на доходы физических лиц	195	-	234
Транспортный налог	-	-	-
Единый налоговый счёт	-	926	-
Итого задолженность по налогам и сборам	**19 730**	**926**	**68 855**

По состоянию на 31 декабря 2023, 2022 и 2021 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

11. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями, в т.ч.:			
СМР и поставка оборудования	*150 426*	*117 807*	*32 619*
Прочее	*8 057*	-	*8 057*
Итого за 2023 г.	**158 483**	**117 807**	**40 676**

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями, в т.ч.:			
СМР и поставка оборудования	*937 037*	*777 585*	*159 451*
Продажа товаров, оборудования	*131 830*	*112 967*	*18 863*
Итого за 2022 г.	**1 068 867**	**890 552**	**178 314**

В течение отчетного года Общество не осуществляло реализацию товаров, работ, услуг, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами (п. 19 ПБУ 9/99).

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) **в разрезе элементов затрат** представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Тыс.руб.

Управленческие расходы	2023 г.	2022 г.
Затраты на оплату труда	31 232	30 835
в т.ч. краткосрочные вознаграждения ключевого управленческого персонала	*4 473*	*3 696*
Отчисления на социальные нужды	8 743	8 064
Резерв на оплату отпусков	2 732	3 197
Финансовые услуги	1 353	6 268
Расходы на страхование	188	586
Аренда имущества	766	178
Расходы на интернет и мобильную связь	61	79
ТМЦ (ГСМ, канц.товары, мебель и орг.техника)	71	60
Прочие затраты	4 904	3 328
Итого	**50 050**	**52 595**

12. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2023 и 2022 годов были произведены и понесены следующие прочие расходы и получены прочие доходы:

Тыс.руб.

Прочие доходы, строка 2340	2023 г.	2022 г.
Штрафы, пени по хозяйственным договорам	1 808	-
Прочее	252	1
Итого прочие доходы	**2 060**	**1**

Прочие расходы, строка 2350	2023 г.	2022 г.
Курсовые разницы	1 440	3 349
Штрафы по хозяйственным договорам	889	2 669
Резерв по гарантийным обязательствам	-	-
Прочее	(275)	1 645
Итого прочие расходы	**2 054**	**7 663**

13. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Наименование показателя	Сумма показателя	Ставка налога	Сумма для расчета налога на прибыль	Наименования показателя для расчета налога на прибыль
1	2	3	4 = 2*3	5
Бухгалтерская прибыль (убыток)	**(6 588)**	20%	**(1 318)**	**Условный расход (доход) по налогу на прибыль**
Постоянные вычитаемые разницы	**-**	20%	**-**	**Постоянный налоговый доход**
В том числе:				
Доходы, не принимаемые для целей налогового учета	-	*20%*	-	
Другие причины	-	*20%*	-	
Постоянные налогооблагаемые разницы	**823**	20%	**165**	**Постоянный налоговый расход**
В том числе:				
Расходы, не принимаемые для целей налогового учета	*823*	*20%*	*165*	
Другие причины				
Вычитаемые временные разницы	**5 560**	20%	**1 112**	**Отложенный налоговый актив**
В том числе:				
начислено	*29 625*	*20%*	*5 925*	
погашено	*(24 065)*	*20%*	*(4 813)*	
Налогооблагаемые временные разницы	**4 185**	20%	**837**	**Отложенное налоговое обязательство (погашение)**
В том числе:				
начислено	*(982)*	*20%*	*(196)*	
погашено	*1 185*	*20%*	*237*	
погашено за пред.период	*3 980*	*20%*	*796*	
Расчет налога на прибыль			**-**	**Текущий налог на прибыль**
Налоговая база по налоговой декларации	-	20%	-	Налог на прибыль по декларации
Корректировка налоговой базы предыдущих периодов	3 980	20%	796	Налог на прибыль по уточнённой декларации (за 2022 год)

	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	Срок погашения
Сумма отложенного налогового актива	1 577	465	2024 год
Сумма отложенного налогового обязательства	18	855	2024 год

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация об оценочных обязательствах Общества раскрыта в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах. На конец отчётного периода Обществом сформированы оценочные обязательства по предстоящим расходам на оплату отпусков в сумме 1 905 тыс. руб. и резерв на гарантийный ремонт – 800 тыс.руб.

15. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

В течение 2023 года Общество не получало средства бюджетного финансирования, информация о которых должна быть раскрыта в соответствии с ПБУ 13/2000 по бухгалтерскому учёту «Учёт государственной помощи».

16. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

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

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество					
2	ООО «Мелстон Инжиниринг» (ИНН 7813248219)	197022, г Санкт-Петербург, набережная Аптекарская, дом 20 ЛИТЕР А, ОФИС 501	Учредитель	70,00%	
3	АО АК «ОЗНА» (ИНН 0265004219)	452607, Республика Башкортостан, г. Октябрьский, ул. Северная, д. 60 получен 01.07.2015	Учредитель	30,00%	

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

- покупки и продажа ТМЦ и услуг;
- выплата дивидендов учредителям

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям:

Тыс.руб.

	31.12.2023	31.12.2022	Форма расчётов
Дебиторская задолженность	**-**	**6 344**	
ООО "Мелстон Инжиниринг"	-	-	безналичный платёж
АО АК "ОЗНА"	-	6 344	безналичный платёж
Кредиторская задолженность	**25 918**	**39 940**	
ООО "Мелстон Инжиниринг"	302	302	безналичный платёж
АО АК "ОЗНА"	25 617	39 638	безналичный платёж

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

Тыс.руб.

	2023 год	2022 год
Продажа товаров, работ, услуг связанным сторонам	**-**	**215,16**
ООО "Мелстон Инжиниринг"	-	-
АО АК "ОЗНА"	-	215,16
Покупка товаров, работ, услуг у связанных сторон	**76 481,50**	**322 401,06**
ООО "Мелстон Инжиниринг"	786,90	5 813,00
АО АК "ОЗНА"	75 694,60	316 588,06

Поступление денежных средств от связанных сторон:	**-**	**215,16**
ООО "Мелстон Инжиниринг"	-	-
АО АК "ОЗНА"	-	215,16
Направление денежных средств связанным сторонам:	**83 619,14**	**537 228,99**
ООО "Мелстон Инжиниринг"	786,90	142 261,20
АО АК "ОЗНА"	82 832,24	394 967,79

17. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2023 г. Общество не имеет выданных обеспечений третьим лицам по собственным обязательствам, равно как и по обязательствам других организаций. Имущество Общества не находится в залоге.
За период предшествующий отчётному, а также на дату 31.12.2022 выданные обеспечения также отсутствуют.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2023 г. у Общество есть полученное обеспечение третьих лиц в форме банковской гарантии в сумме 117 476 тыс. руб., На конец отчётного периода Общество не имеет имущества третьих лиц в залоге.
За период предшествующий отчётному, у Общество было обеспечение полученное в сумме 19 008 тыс. руб. на 31.12.2022.

По состоянию на дату составления отчетности у Общества отсутствуют незавершенные судебные дела, условные активы и обязательства.

18. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2023 Г.

События и информация, произошедших между 31 декабря 2023 г. и датой утверждения бухгалтерской отчётности участниками Общества, и которые могли бы повлиять на принятие управленческих решений и которые должны быть раскрыты в соответствии с ПБУ 7/98 отсутствуют.

19. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В соответствии с ПБУ 16/02 Общество раскрывает информацию о том, что не планирует в обозримом будущем прекращать деятельность как в целом, так и её отдельные направления.
В отчётном периоде Общество получило убыток от своей деятельности в сумме 5 436 тыс.руб. В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы, сократить управленческие расходы, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

20. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не имеет заключенными каких-либо договоров для осуществления совместной деятельности, информация о которых должна быть раскрыта в соответствии с ПБУ 20/03

21. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

1. Потенциально существенные риски хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество

Общество оценивает финансово-хозяйственные риски низкими, в связи со стабильностью договорных отношений.

Влияние геополитического обострения на деятельность Общества

Общество оценивает вероятные риски от вводимых санкций в связи с нынешней геополитической ситуацией как низкие. Общество работает на внутреннем рынке, закупка оборудования осуществляется у российских производителей и поставщиков по рублевым ценам.

2. Финансовые риски

Общество подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

2.1 Рыночный риск

Рыночный риск – это риск того, что у Общества могут возникнуть неблагоприятные последствия в случае изменения определенных рыночных параметров. Рыночные параметры включают в себя следующие типы риска: риск изменения процентной ставки, риск изменения курсов иностранных валют, риск изменения цен на товары и ценовых индексов и прочие ценовые риски, например, риск изменения цен на долевые инструменты.

Риск изменения процентной ставки

Активы и обязательства Общества в основном имеют фиксированные ставки процента. Таким образом, руководство считает, что Общество не подвержено риску изменения процентной ставки в отношении его активов и обязательств.

Риск изменения курсов иностранных валют

Общество не имеет обязательств, выраженных в иностранной валюте. В своей деятельности Общество не использует импортные запчасти и ТМЦ.

Внутренний рынок

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства и налоговых рисков. Как следствие, налоговые органы могут предъявлять претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды. Выездные налоговые проверки в Обществе не проводилось.

Общество самостоятельно отслеживает соответствие своей налоговой нагрузки и среднеотраслевой налоговой нагрузки, публикуемой на официальном источнике на сайте www.nalog.ru. За отчётный год, а также два года предшествующих отчётному совокупная налоговая нагрузка Общества превышала среднеотраслевые показатели.

Внешний рынок

Правовые риски, связанные с изменением налогового законодательства на внешнем рынке, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества в связи с отсутствием соответствующих операций у Общества.

2.2 Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам (в том числе в форме облигаций, векселей), др.

Целью Общества является поддержание баланса между непрерывностью финансирования и гибкостью путем использования контрактов по покупке в рассрочку.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет Обществу поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее погашения. В отчётном году Общество не привлекало заёмные средства. Общество полагает, что располагает достаточным объемом активов, которые позволят удовлетворить кредиторскую задолженность в ожидаемы сроки.

3. Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдении сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком – либо ценовом сговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные. ООО «ИК «Озна-ГИА» проводит политику, которая обеспечит финансовую устойчивость, улучшение финансового состояния и оптимизацию деятельности, что позволит адекватно реагировать на возможное ухудшение экономической ситуации.

Руководитель **Романенко И.Б.**

Главный бухгалтер **Котельникова А.А.**

«14» марта 2024 года

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

	Коды
Дата (число, месяц, год)	31.12.2023
по ОКПО	09206973
ИНН	7710910159
по ОКВЭД 2	71.12.1
по ОКОПФ/ОКФС	12300/16
по ОКЕИ	384

Общество с ограниченной ответственностью "Инжиниринговая Компания "ОЗНА-ГазИнтерАвто"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности: Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора

Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью
Единица измерения: 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 строки	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступило	выбыло		начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	5100	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
(вид нематериальных активов)	5101	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5102	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5103	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5104	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5114	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5105	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5115	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5121	-	-	-
	5122	-	-	-
	5123	-	-	-
	5124	-	-	-
	5125	-	-	-
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)	5131	-	-	-
	5132	-	-	-
	5133			
	5134			
	5135			
и т.д.				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
(объект, группа объектов)	5141	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5142	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5143	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5144	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5145	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5155	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.										

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

Наименование показателя	Код строки	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 нематери-альных активов или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5161	2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	2022 г.	-	-	-	-	-
	5162	2023 г.	-	-	-	-	-
	5172	2022 г.	-	-	-	-	-
	5163	2023 г.	-	-	-	-	-
	5173	2022 г.	-	-	-	-	-
	5164	2023 г.	-	-	-	-	-
	5174	2022 г.	-	-	-	-	-
	5165	2023 г.	-	-	-	-	-
	5175	2022 г.	-	-	-	-	-
и т.д.							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
(объект, группа объектов)	5181	2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	2022 г.	-	-	-	-	-
	5182	2023 г.	-	-	-	-	-
	5192	2022 г.	-	-	-	-	-
	5183	2023 г.	-	-	-	-	-
	5193	2022 г.	-	-	-	-	-
	5184	2023 г.	-	-	-	-	-
	5194	2022 г.	-	-	-	-	-
	5185	2023 г.	-	-	-	-	-
	5195	2022 г.	-	-	-	-	-
и т.д.							

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	2023 г.	668	(373)	-	-	-	(206)	-	-	668	(579)
	5210	2022 г.	293	(126)	375	-	-	(247)	-	-	668	(373)
в том числе:												
Офисное оборудование	5201	2023 г.	668	(373)	-	-	-	(206)	-	-	668	(579)
	5211	2022 г.	293	(126)	375	-	-	(247)	-	-	668	(373)
	5202	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5203	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5204	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5214	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5205	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5206	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.												

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
(группа объектов)	5221	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5222	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5223	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2023 г.	-	-	-	-	-
	5250	2022 г.	-	375	-	(375)	-
Ноутбук HP ProBook 430 G8	5241	2023 г.	-	-	-	-	-
	5251	2022 г.	-	226	-	(226)	-
Ноутбук Lenovo V14 GEN2 ITL	5242	2023 г.	-	-	-	-	-
	5252	2022 г.	-	46	-	(46)	-
Ноутбук Lenovo V14 GEN2 ALC	5243	2023 г.	-	-	-	-	-
	5253	2022 г.	-	53	-	(53)	-
Ноутбук HP 240 G8, 14"	5244	2023 г.	-	-	-	-	-
	5254	2022 г.	-	50	-	(50)	-
	5245	2023 г.	-	-	-	-	-
	5255	2022 г.	-	-	-	-	-
	5246	2023 г.	-	-	-	-	-
	5256	2022 г.	-	-	-	-	-
	5247	2023 г.	-	-	-	-	-
	5257	2022 г.	-	-	-	-	-
	5248	2023 г.	-	-	-	-	-
	5258	2022 г.	-	-	-	-	-
	5249	2023 г.	-	-	-	-	-
	5259	2022 г.	-	-	-	-	-
и т.д.							

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код строки	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)	5261	-	-
	5262	-	-
	5263	-	-
	5264	-	-
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
(объект основных средств)	5271	-	-
	5272	-	-
	5273	-	-
	5274	-	-
	5275	-	-
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	300	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Основные средства, переданные в залог	5286	-	-	-
Иное использование основных средств, числящихся на балансе	5287	-	-	-
Иное использование основных средств, числящихся за балансом	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вложения в уставные капиталы	5302	2023 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	5312	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в уставные капиталы дочерних и зависимых обществ	53021	2023 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53121	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в уставные капиталы других организаций	53022	2023 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	53122	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	5303	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги дочерних и зависимых обществ (**облигации, векселя и др.**)	53031	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги других организаций (облигации, векселя и др.)	53032	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды финансовых вложений	5304	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5314	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53041	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53141	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53042	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53142	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53043	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53143	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные долгосрочные финансовые вложения	53044	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53144	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		Доведение первоначальной стоимости до номинальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Вложения в уставные капиталы	5306	2023 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
	5316	2022 г.	-	-	-	-	-	x	-	-	-
Вложения в иные ценные бумаги организаций (облигации, векселя и др.)	5307	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды финансовых вложений	5308	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	2022 г.	-	-	-	-		-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5321	-	-	-
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)	5326	-	-	-
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		резервов от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	2023 г.	404	-	127 317	(125 809)	-	-	x	1 912	-
	5420	2022 г.	4 637	-	892 331	(896 564)	-	-	x	404	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	2023 г.	3	-	8 002	(8 002)		-	-	3	-
	5421	2022 г.	11	-	708	(716)		-	-	3	-
Готовая продукция	5402	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	2023 г.	251	-	-	-	-	-	-	251	-
	5423	2022 г.	2 931	-	686 869	(689 549)	-	-	-	251	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	2023 г.	-	-			-	-	-	-	-
	5424	2022 г.	-	-			-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	2023 г.	150	-	119 315	(117 807)	-	-	-	1 658	-
	5425	2022 г.	1 695	-	199 458	(201 003)	-	-	-	150	-
Прочие запасы и затраты	5406	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	2022 г.	-	-	5 296	(5 296)	-	-	-	-	-
	5407	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5409	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5429	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5410	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5430	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.											

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	-	-	-
Товары для перепродажи	5442	-	-	-
	5443	-	-	-
	5444	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
(группа, вид)	5446	-	-	-
	5447	-	-	-
	5448	-	-	-
	5449	-	-	-
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	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	начисление резерва	погашение	списание на финансовый результат	восстановление/ использование резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность (и наоборот)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
(вид)	5502	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5506	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5507	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5527	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5508	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5528	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5509	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5529	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	2023 г.	245 036	-	508 340	1 808	-	(443 801)	-	-	-	311 383	-
	5530	2022 г.	462 048	-	1 395 329	-	-	(1 612 341)	-	-	-	245 036	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	2023 г.	228 286	-	190 133	-	-	(389 674)	-	-	-	28 745	-
	5531	2022 г.	129 341	-	1 283 222	-	-	(1 184 277)	-	-	-	228 286	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по авансам выданным	5512	2023 г.	15 419	-	310 470	-	-	(45 086)	-	-	-	280 803	-
	5532	2022 г.	332 427	-	96 681	-	-	(413 689)	-	-	-	15 419	-
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	5513	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами	5514	2023 г.	1 331	-	7 737	1 808	-	(9 041)	-	-	-	1 835	-
	5534	2022 г.	280	-	15 426	-	-	(14 375)	-	-	-	1 331	-
	5515	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5516	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5536	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5517	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5518	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5538	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5519	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5539	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.													
Итого	5500	2023 г.	245 036	-	508 340	1 808	-	(443 801)	-	-	x	311 383	-
	5520	2022 г.	462 048	-	1 395 329	-	-	(1 612 341)	-	-	x	245 036	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов	по условиям договора	за вычетом резерва сомнительных долгов
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками п	5542	-	-	-	-	-	-
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фо	5543	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими дебиторами	5544	-	-	-	-	-	-
	5545	-	-	-	-	-	-
	5546	-	-	-	-	-	-
	5547	-	-	-	-	-	-
	5548	-	-	-	-	-	-
и т.д.							

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность (и наоборот)	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	5552	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	2022 г.	-	-		-	-	-	-
	5553	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5556	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5576	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5557	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5577	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5558	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5578	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	2023 г.	274 380	731 111	-	(544 171)	-	-	461 320
	5580	2022 г.	752 016	1 568 166	1	(2 045 803)	-	-	274 380
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	2023 г.	225 828	152 086	-	(321 256)		-	56 658
	5581	2022 г.	242 408	1 086 510	1	(1 103 091)		-	225 828
авансы полученные	5562	2023 г.	45 743	388 550	-	(51 283)		-	383 010
	5582	2022 г.	438 896	79 864	-	(473 017)	-	-	45 743
расчёты по налогам и сборам	5563	2023 г.	931	155 144	-	(135 743)	-	-	20 332
	5583	2022 г.	69 238	364 977	-	(433 284)	-	-	931
займы	5564	2023 г.	-		-		-	-	-
	5584	2022 г.	-		-		-	-	-
кредиты	5565	2023 г.	-				-	-	-
	5585	2022 г.	-				-	-	-
прочая	5566	2023 г.	1 878	35 331	-	(35 889)	-	-	1 320
	5586	2022 г.	1 474	36 815	-	(36 411)	-	-	1 878
	5567	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5568	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5588	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5569	2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5589	2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.									
Итого	5550	2023 г.	274 380	731 111	-	(544 171)	-	x	461 320
	5570	2022 г.	752 016	1 568 166	1	(2 045 803)	-	x	274 380

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
	5591	-	-	-
	5592	-	-	-
	5593	-	-	-
	5594	-	-	-
	5595	-	-	-
	5596	-	-	-
	5597	-	-	-
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	119 472	687 585
Расходы на оплату труда	5620	31 232	30 835
Отчисления на социальные нужды	5630	8 743	8 064
Амортизация	5640	206	247
Прочие затраты	5650	9 712	217 207
Итого по элементам	5660	169 365	943 938
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (увеличение [-]), в том числе:	5670	(1 508)	-
Готовая продукция	5671	-	-
Незавершенное производство	5672	(1 508)	-
	5673	-	-
	5674	-	-
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]), в том числе:	5680	-	4 225
Готовая продукция	5681	-	-
Незавершенное производство	5682	-	4 225
	5683	-	-
	5684	-	-
Покупная стоимость проданных товаров	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	167 857	948 163

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало отчетного года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец отчетного периода
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	4 792	2 732	(3 295)	(1 524)	2 705
в том числе:						
резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5701	2 468	2 732	(3 295)	-	1 905
Резерв на гарантийный ремонт	5702	2 324	-	-	(1 524)	800
Резерв по предстоящим расходам	5703	-	-	-	-	-
	5704	-	-	-	-	-
	5705	-	-	-	-	-
	5706	-	-	-	-	-
	5707	-	-	-	-	-
	5708	-	-	-	-	-
	5709	-	-	-	-	-
и т.д.						

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало предыдущего года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец предыдущего года
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5710	8 476	3 197	(6 881)	-	4 792
в том числе:						
резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	5711	879	3 197	(1 608)	-	2 468
Резерв на гарантийный ремонт	5712	2 324	-	-	-	2 324
Резерв по предстоящим расходам	5713	5 273	-	(5 273)	-	-
	5714	-	-	-	-	-
	5715	-	-	-	-	-
	5716	-	-	-	-	-
	5717	-	-	-	-	-
	5718	-	-	-	-	-
	5719	-	-	-	-	-
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Банковская гарантия	5801	117 476	19 008	-
	5802	-	-	-
	5803	-	-	-
	5804	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
(вид)	5811	-	-	-
	5812	-	-	-
	5813	-	-	-
	5814	-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	2023 г.	2022 г.
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
	5906	-	-
	5907	-	-
	5908	-	-

Наименование показателя	Период	Код строки	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	2023 г.	5910	-	-	-	-
	2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
(наименование цели)	2023 г.	5911	-	-	-	-
	2022 г.	5921	-	-	-	-
	2023 г.	5912	-	-	-	-
	2022 г.	5922	-	-	-	-
и т.д.						

Руководитель _____ **Романенко Игорь Борисович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 февраля 2024 г.