

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
За 2023 год

1. Основные сведения об организации

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Гранд-техно»

Краткое наименование: ООО «Гранд-техно»

Место нахождения и почтовый адрес: 680042, г. Хабаровск, ул. Салтыкова-Щедрина, д. 1а, пом. 11-14.

Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер:

⇒ **Дата:** 23 июня 2005 г.

⇒ **№ свидетельства:** серии 27 № 001121605

⇒ **ОГРН** 1052700271612

Идентификационный номер налогоплательщика: 2724086221

КПП: 272201001

Уставный капитал Общества составляет согласно Уставу 10 тыс. руб.

Количество участников, по состоянию на 31.12.2023г: одно физическое лицо (единственный учредитель)
Долынюк Виктория Феодосовна - 100% уставного капитала.

Филиал и представительств Общества не имеет

Основной вид деятельности Общества: Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Исполнительный орган Общества – директор Долынюк Виктория Феодосовна.

Лицо, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности: Главный бухгалтер Ковалева Таисия Александровна.
Ведение бухгалтерского учета в полном объеме осуществляется сотрудниками бухгалтерии в количестве 2-х человек.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2023 г. – 5 человек, из них один совместитель.

Общество применяет общий режим налогообложения.

2. Учетная политика организации для целей бухгалтерского и налогового учета

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из концепции общего назначения и достоверного представления согласно действующим в Российской Федерации правилам ведения бухгалтерского учета и составления отчетности и Федеральному закону от 06.12.2011 № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете». Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Гранд-техно» (далее – Общество) за 2023 год.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

2.2. Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета за отчетный год:

Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, а также с целью раскрытия информации в данных пояснениях избран критерий существенности – 5 % от показателя валюты бухгалтерского баланса.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, при этом для объекта каждой группы устанавливается на основании распоряжения руководителя исходя из ожидаемого срока полезного использования объекта основного средства. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 06/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 000 руб.

Учет лизингового имущества производится на балансе лизингополучателя – ООО «Гранд-техно», начисление амортизационных отчислений на полное восстановление лизингового имущества производится, исходя из стоимости объекта ОС, и отражается по дебету счетов учета издержек производства. Сумма НДС, подлежащая уплате по договору лизинга, на дату передачи лизингового имущества в пользование лизингополучателю отражается на счете 19 "Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям". Впоследствии по мере уплаты лизингополучателем лизинговых платежей и выставления лизингодателем счетов-фактур НДС принимается к вычету.

С 2020 года ООО «Гранд-техно» перешло на применение ФСБУ 25/2018 г. в бухгалтерском учете.

В отчетном периоде Общество осуществляло списание товара по себестоимости первых по времени приобретения способ ФИФО.

Расходы Общества признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Расходы Общества, связанные с продажей покупных товаров, учитываются на счете 44 «Расходы на продажу». На счете 44 отражаются расходы на перевозку товаров, оплату труда, аренду, содержание зданий, сооружений, помещений и инвентаря, рекламу, представительские расходы, по хранению и подработке товаров.

Находящиеся в собственности акции, облигации, векселя, вклады в уставные капиталы других организаций и т.д. учитываются на счете 58 «Финансовые вложения».

Общество ежемесячно создает оценочное обязательство на оплату отпусков в размере 10,78 % от начисленной заработной платы и суммы начисленных страховых взносов. Размер отчислений установлен на основании произведенного расчета согласно приложения 1-НУ. Резерв подлежит инвентаризации на конец налогового периода (года). Если по итогам инвентаризации резерва сумма в части неиспользованного отпуска, определенная исходя из среднедневной суммы расходов на оплату труда и количества дней неиспользованного отпуска на конец года, превышает

фактический остаток неиспользованного резерва на конец года, то сумма превышения подлежит включению в состав расходов на оплату труда. Если по итогам инвентаризации резерва сумма оказалась меньше фактического остатка неиспользованного резерва на конец года, то отрицательная разница подлежит включению в состав внереализационных доходов.

Для начисления налога на прибыль доходы и расходы признаются по методу начисления.

Общество применяет общую систему налогообложения, следовательно, составляется налоговая отчетность по налогам:

- налог на добавленную стоимость;
- налог на прибыль организаций;
- налог на имущество организаций;
- транспортный налог.

3. Сведения об отдельных активах и обязательствах ООО «Гранд-техно»

3.1. Информация о наличии и движении основных средств отражена в табличной части данного пояснения таб. 10.1.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. основные фонды ООО «Гранд-техно» изношены на 72,05 %.

На 31 декабря 2023 г. первоначальная стоимость основных средств составляет 74 163 тыс. руб., сумма накопленной амортизации – 53 432 тыс. руб.

Основные производственные фонды организации представлены системой кондиционирования, мебелью, оргтехникой, недвижимым имуществом. Все они находятся в эксплуатации.

07 февраля 2020 г. был заключен договор финансовой аренды (лизинга) № 34п-20/Л с АО «Универсальная лизинговая компания». Предметом лизинга является нежилое административное здание. Балансодержателем является ООО «Гранд-техно». Общая сумма лизинговых платежей по договору составляет 77 346 249,52 руб. (в т.ч. НДС -20%). Отражено в составе строки 11503 по остаточной стоимости.

Так же был заключен договор купли-продажи земельного участка кадастровый номер. 27:23:0030115:4 под приобретенное здание № б/н от 07.02.2020г. с АО «Универсальная лизинговая компания» стоимостью 6 577 124,70 р руб. (без НДС). Общая площадь земельного участка составляет 1 209,8 кв. м. Правообладателем земельного участка является АО «Универсальная лизинговая компания». Оплата стоимости земельного участка осуществляется в соответствии с подписанным графиком платежей. Право собственности на земельный участок перейдет к ООО «Гранд-техно» после исполнения всех обязательств по договору к/п земельного участка и одновременным выкупом недвижимого имущества по договору лизинга. Отражено по строке 11502 бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.

В 2023 году заключен трехсторонний договор купли-продажи № 02/1-23/ДЛ/ДКП01 от 20.02.2023 г. на приобретение в лизинг у ООО «Автомир МБ» имущества, стоимостью 9 000 000 руб. Так же оформлен и заключен договор финансовой аренды № 0281-23/ДЛ от 20.02.2023 г., лизингодателем по данному договору выступает АО «Универсальная лизинговая компания». Общая сумма лизинговых платежей составляет 12 194 496 руб., в том числе НДС (20%) – 2 032 416,00 руб. Имуществом по договору лизинга является автомобиль MERCEDES-BENZ GLE 2021 года выпуска. В бухгалтерском учете признаны права пользования активом автомобиль MERCEDES-BENZ GLE 2021 года всего на сумму 9 000 000,00 руб. Отражено в составе строки 11503 по остаточной стоимости.

В 2023 году основные средства обновлены за счет приобретения сервера, стоимостью 330 466 руб. Отражено в составе строки 11501 по остаточной стоимости.

Инвестиционная недвижимость Общества включает следующие объекты: Здание за кадастровым номером № 27:23:0030115:91 первоначальной стоимостью 55 391 тыс. руб., сумма начисленной амортизации 42 247 тыс. руб., балансовая стоимость 55 391 тыс. руб.

Инвестиционная недвижимость отражается по фактическим затратам за вычетом накопленной амортизации и убытков от обесценения (в ходе проверки фактов обесценения на 31.12.2023 год не выявлено). Амортизационные отчисления по инвестиционной недвижимости рассчитываются линейным методом.

Балансовая стоимость отличных от инвестиционной недвижимости основных средств на начало периода составила 9 529 тыс. руб., на конец периода составила 9 772 тыс. руб.

Обществом проведена сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения). Излишков и недостат не выявлено.

На 31.12.2023 г. балансовая стоимость амортизируемых основных средств составила 74 163 тыс. руб., не амортизируемых основных средств (земельные участки) составила 6 577 тыс. руб. (см. табл.10.1, 10.2.).

Убыток от выбытия основных средств за отчетный период нулевой.

В результате проверки фактов обесценения основных средств не выявлено.

Не используемые объекты основных средств отсутствуют.

Балансовая стоимость основных средств, предоставленных за плату во временное пользование, на отчетную дату составили 55 391 тыс. руб.;

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе основные средства, находящиеся в залоге, на отчетную дату отсутствуют.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Убытки, связанных с обесценением или утратой объектов основных средств, предоставленного организации другими лицами отсутствуют.

3.2. Раскрытие информации о запасах (стр.1210 бухгалтерского баланса)

- балансовая стоимость запасов на начало периода составила 25 107 тыс. руб., балансовая стоимость на конец периода составила 16 214 тыс. руб.

Обществом проведена сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период – фактов обесценения в ходе проверки не выявлено, фактов недостач в ходе инвентаризации не выявлено. Создание резерва под обесценение запасов не требуется.

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав организации, в том числе запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

Расчет себестоимости запасов осуществляется по средней стоимости, учет ведется по номенклатурным единицам.

Изменения способов расчета себестоимости запасов не было.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов по состоянию на 31.12.2023 г. составили 10 131 тыс. руб.

Информация о запасах:

Остаток товаров на складе на 31.12.2023 г. – 16 202 тыс. руб.;

Остаток материалов по состоянию на 31.12.2023 г. – 12 тыс. руб.

Операции по передаче в залог в течение отчетного периода отдельных видов запасов не производилась.

3.3. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности.

3.3.1. По состоянию на 31.12.2023 г. дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена в размере 14 673 тыс. руб. из них:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 10 131 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками на сумму 257 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам на сумму 2 097 тыс. руб.;
- расчеты с подотчетными лицами на сумму 11 руб.;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами на сумму 2 177 тыс. руб.

3.3.2. По состоянию на 31.12.2023 г. кредиторская задолженность в бухгалтерском балансе отражена в размере 10 922 тыс. руб. из них:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 1 838 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками на сумму 6 915 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам на сумму 2 069 тыс. руб.;
- расчеты с персоналом по оплате труда на сумму 100 тыс. руб.

В пассиве бухгалтерского баланса по строкам 1450 и 1550 отражены обязательства по аренде по правам пользования в зависимости от срока погашения, долгосрочные и краткосрочные.

Основным покупателем ООО «Гранд-техно» является: АО старателей «Дальневосточные ресурсы».

3.4. Наиболее крупные поставщики Общества: ООО «Агротехснаб-ДВ», ООО "Интройтехком", ООО "Альянс ДВ", ООО "БОФОР", ООО "Вектор Авто", ООО «Компания «Спецодежда», ООО "ДТК", ООО "Компания Уралрезерв", ООО "Восточный полюс", ООО "ГПФК", ООО "ГТ сервис", ООО "Инструмент плюс", ООО «Канди Групп», ООО «Квинт-ДВ», ИП Котова, ООО «Машинери Прим», ООО «МИК», НПФ ООО «Политехника», ООО «Про-Авто ДВ», ООО «Продукторг-М», ООО «Промтех», ООО «Простор», ООО «Сев-транзит», ООО «Стар Дизель», ООО «ТД Медведь», ООО «Техсервис Хабаровск», ООО «Тракт-ДВ ОПТ», ООО «Электростой», ООО «ФД Машинери», ООО «ФД Финанс», ООО «ЦГ и СО Сертекс ДВ», ООО «Транссталькомплект» и др.

3.5. По стоке бухгалтерского баланса 1240 отражены финансовые вложения в размере 1 840 тыс. руб., которые представлены в виде краткосрочных займов, выданных ООО «Доктор Бьюти 27» под 5 % годовых.

3.6. В 2023 году уплачено налогов и сборов 36 469 тыс. руб., во внебюджетные фонды – 2 717 тыс. руб.

3.7. В 2023г. был создан резерв на оплату отпусков. Согласно принятой Учетной бухгалтерской и налоговой политики ежемесячный процент отчислений в резерв установлен в размере 10,78% от ФОТ и страховых взносов. По результатам инвентаризации остатка дней отпуска работников ООО «Гранд-техно» по состоянию на 31.12.2023 г. остатки не отгулянных дней сотрудников отсутствуют. Сумма сформированного резерва на счете 96 на 01.01.2023 г. составил 7 тыс. руб., начислено за 2023 г. 1 690 тыс. руб., сумма расходов на оплату отпусков за 2023 г. составила 1 697 тыс. руб., резерв на 31.12.2023 г. отсутствует.

4. Информация о заемных средствах, государственной помощи.

4.1. По состоянию на 31.12.2023 год Общество не имеет привлеченных заемных средств, государственной помощи.

5. Информация о доходах и расходах организации

5.1. Выручка от реализации товаров за 2023 г. составила – 905 979 тыс. руб.;

5.2. Себестоимость продаж – 813 241 тыс. руб.;

5.3. Коммерческие расходы всего 50 608 тыс. руб., в том числе:

- расходы по оплате труда и страховые взносы – 16 100 тыс. руб.;
- амортизация – 14 469 тыс. руб.;
- аренда автомобилей – 5 450 тыс. руб.;
- прочие расходы – 14 589 тыс. руб.

5.4. Прочие доходы всего 97 тыс. руб., в том числе:

- проценты к получению 90 тыс. руб.;
- прочие доходы – 7 тыс. руб.

5.5. Прочие расходы всего 4 114 тыс. руб., в том числе:

- командировочные расходы 662 тыс. руб.;
- налог на имущество на сумму 415 тыс. руб.;
- проценты по ФСБУ 25/2018 2 109 тыс. руб.;
- списание задолженности – 178 тыс. руб.;
- услуги банка – 365 тыс. руб.
- списание материалов – 262 тыс. руб.;
- прочие расходы – 123 тыс. руб.

5.6. Налог на прибыль за 2023 г. составил 8 300 тыс. руб.

5.7. Налогооблагаемая база для расчета налога на прибыль по налоговому учету составила 41 498 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения в бухгалтерском учете – 38 113 тыс. руб.

5.8. Чистая прибыль по итогам работы за 2023 год сформировалась в размере 30 012 тыс. руб.

5.9. В течение 2023г. по итогам работы:

- были начислены и выплачены дивиденды по решению единственного участника № 1/2019-Р-7/2022 от 31.12.2022г. за 2019 год на сумму 575 тыс. руб.;
- были начислены и выплачены дивиденды по решениям единственного участника № 1/2020-Р-1 от 10.01.2023г., № 1/2020-Р-2 от 01.04.2023г., № 1/2020-Р-3 от 01.07.2023г., № 1/2020-Р-4 от 01.10.2023г. за 2020 год на сумму 15 524 тыс. руб.;
- были начислены и выплачены дивиденды по решению единственного участника № 1/2021-Р-1 от 01.10.2023г. за 2021 год на 2 030 тыс. руб.

5.10. Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемой Организацией основному управленческому персоналу (п. 12 ПБУ 11/2008, Письмо Минфина России от 24.01.2011 г. № 07-02-18/01). К управленческому персоналу относятся: директор и руководители по направлениям. Общая сумма начисленных к уплате в 2023 году краткосрочных вознаграждений составила 8 425 тыс. руб., с которой удержан НДФЛ в сумме 1 653 тыс. руб., исчислены страховые взносы в размере 1 125 тыс. руб., оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном году составило 797 тыс. руб.

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не выплачивались.

6. Информация об аффилированных лицах на 31 декабря 2023 г.

6.1. Информация об аффилированных лицах на 31 декабря 2023 года представлена в Таблице:

№ п/п	Наименование связанной стороны (аффилированного лица)	Характер отношений	Виды операций
1	Долынюк Виктория Феодосовна (Участник, директор ООО «Гранд-техно»)	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами (100%) общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица, бенефициарный владелец.	- дивиденды участнику - выплата вознаграждения руководителю согласно штатному расписанию.

		Лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа	
--	--	---	--

7. Информация о гарантиях и поручительствах выданных и полученных

7.1. Гарантий и поручительств в течение 2023 года не выдавалось.

8. Прочие пояснения к отчетности

8.1. В 2023 г. принимались решений по распределению прибыли на общую сумму 18 129 000 руб.

8.2. По состоянию на 31.12.2023 года Общество не является участником неразрешенных судебных разбирательств, которые могли бы оказать влияние на результаты хозяйственной деятельности Общества.

8.3. По состоянию на 31.12.2023 года Общество не имеет активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте.

8.4. Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год нет.

8.5. В соответствии с ФЗ РФ от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» данные о совокупных затратах Общества на оплату использованных в течение отчетного периода энергетических ресурсов отсутствуют по причине того, что договорами аренды, заключенными с организациями-арендодателями, в стоимость арендной платы за пользование помещениями включены коммунальные и эксплуатационные расходы, в том числе затраты на теплоснабжение, холодное и горячее водоснабжение, канализацию, электроснабжение и др. коммунальные услуги.

8.6. ООО «Гранд-техно» собственных помещений не имеет. Отходы, образовавшиеся в процессе деятельности ООО «Гранд-техно» (Арендатор) в 2023г., были переданы на утилизацию совместно с отходами Арендодателей. Весь объем утилизируемых отходов оплачивается за счет средств Арендодателей. В отношении арендуемых ООО «Гранд-техно» офисных помещений арендодатели производят уплату за НВОС, обязаны соблюдать все экологические нормы и правила. ООО «Гранд-техно» выполняет обязательства в отношении охраны окружающей среды.

8.7. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков, которые могут оказать негативное воздействие на достижение поставленных целей. Наиболее существенные риски, которые могут повлиять на деятельность Общества, сгруппированы следующим образом:

- Финансовые риски
- Отраслевые риски
- Правовые риски
- Риски, связанные с деятельностью Общества.

Рыночный риск

В конце февраля 2022 г. Россия начала специальную военную операцию на Украине в результате чего обострилась экономическая обстановка как в России, так и в мире. Обострение связано прежде всего с введением экономических санкций против отдельных российских компаний, а также тем, что многие иностранные компании приостановили свою деятельность на территории РФ. Общество не включено в перечень компаний, против которых введены санкции. Влияние указанных факторов на Общество косвенное и обусловлено общим повышением цен как на отдельные сырье и материалы, так и на работы и услуги.

Общество проводит работу по оценке влияния экономической ситуации на объемы производственной деятельности и принимает все необходимые меры для поддержания устойчивого финансового положения и дальнейшего развития бизнеса.

Правовой риск

Общество является добросовестным налогоплательщиком, виды деятельности осуществляются в соответствии с действующим бухгалтерским, налоговым и иным законодательством РФ. Налоговое законодательство претерпело существенные изменения, направленные на ужесточение требований к использованию льготных налоговых юрисдикций и получение необоснованных налоговых выгод. Общество оценивает риск совершения непреднамеренных ошибок, как низкий. По мнению руководства Общества по состоянию на 31.12.2023 г. соответствующие положения законодательства применены Обществом корректно.

9. Заключительные положения

9.1. Результаты предпринимательской деятельности Общества за отчетный период охарактеризованы как удовлетворительные. В качестве основного вида предпринимательской деятельности Общество планирует осуществлять торговлю автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе допущения непрерывности деятельности, а именно: Общество будет продолжать осуществлять финансово-хозяйственную деятельность, не имеет намерения и (или) необходимости в обозримом будущем принять решение о ликвидации или об изменении основной деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

9.2. Ретроспективные исправления бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.

В целях сопоставимости показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. проведены ретроспективно исправления бухгалтерского баланса на 31.12.2022 г. показатели граф «на 31 декабря 2022 г.». исправления связаны с тем, что суммы НДС были отражены развернуто.

Бухгалтерский баланс:

Наименование строки	Код	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
Прочие внеоборотные активы	1150	751	-751	0
Итого по разделу I	1100	33 216	-751	32 465
Дебиторская задолженность	1230	22 339	-1 162	21 177
Прочие оборотные активы	1260	5 710	-4 959	751
Итого по разделу II	1200	70 491	-6 121	64 370
АКТИВ	1600	103 707	-6 872	96 835
Прочие долгосрочные обязательства	1450	18 512	-9 754	8 758
Итого по разделу IV	1400	21 812	-9 754	12 058
Кредиторская задолженность	1520	37 167	-2 624	34 543
Прочие краткосрочные обязательства	1550	1 162	5 507	6 669
Итого по разделу V	1500	38 336	2 883	41 219
ПАССИВ	1700	103 708	-6 871	96 837

10.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

10.2. 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.	6 577	9 330	-	(9 330)	6 577
	5250	за 2022г.	6 577	520	-	(520)	6 577
в том числе:							
Земельный участок-землепользование (землевладение) под существующий здание-памятник	5241	за 2023г.	6 577	-	-	-	6 577
	5251	за 2022г.	6 577	-	-	-	6 577
Сервер	5242	за 2023г.	-	330	-	330	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль MERCEDES-BENZ GLE Classновое	5243	за 2023г.	-	9 000	-	9 000	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Сплит-система Daikin FTXJ50MS/RXJ50N	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	520	-	520	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

10.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	7 300	10 700	10 700
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

11. Запасы

11.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	25 107	-	25 107	805 730	(814 623)	-	-	X		16 214	-	16 214
	5420	за 2022г.	25 698	-	25 698	836 268	(836 858)	-	-	X		25 107	-	25 107
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	13	-	13	908	(908)	-	-	-		12	-	12
	5421	за 2022г.	185	-	185	1 852	(2 025)	-	-	1		13	-	13
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	25 095	-	25 095	804 823	(813 715)	-	-	3 977		16 202	-	16 202
	5423	за 2022г.	25 513	-	25 513	834 416	(834 834)	-	-	3 337		25 095	-	25 095
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

12. Дебиторская и кредиторская задолженность
12.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	21 177	-	10 307	-	(16 812)	-	-	-	-	-	14 673	-
	5530	за 2022г.	20 212	-	22 748	-	(21 783)	-	-	-	-	-	21 177	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 017	-	257	-	(1 017)	-	-	-	-	-	257	-
	5531	за 2022г.	222	-	4 063	-	(3 268)	-	-	-	-	-	1 017	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	15 274	-	8 321	-	(13 465)	-	-	-	-	-	10 131	-
	5532	за 2022г.	19 921	-	14 178	-	(18 825)	-	-	-	-	-	15 274	-
Прочая	5513	за 2023г.	4 886	-	1 728	-	(2 330)	-	-	-	-	11	4 285	-
	5533	за 2022г.	5 370	-	4 089	-	(350)	-	-	-	-	-	4 886	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	21 177	-	10 307	-	(16 812)	-	-	X	-	-	14 673	-
	5520	за 2022г.	20 212	-	22 748	-	(21 783)	-	-	X	-	-	21 177	-

12.2. 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	-	-	-	-	-	-

12.3. 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 краткосрочную 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.	8 758	5 538	-	(12 354)	-	-	-	-	1 942
	5571	за 2022г.	25 678	-	-	(16 929)	-	-	-	-	8 758
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	8 758	5 538	-	(12 354)	-	-	-	-	1 942
	5574	за 2022г.	25 687	-	-	(16 929)	-	-	-	-	8 758
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	34 543	(636)	-	(22 985)	-	-	-	-	10 922
	5580	за 2022г.	38 615	16 723	-	(20 795)	-	-	-	-	34 543
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	17 585	606	-	(16 354)	-	-	-	-	1 838
	5581	за 2022г.	19 249	16 173	-	(17 837)	-	-	-	-	17 585
авансы полученные	5562	за 2023г.	13 123	(1 384)	-	(4 824)	-	-	-	-	6 915
	5582	за 2022г.	17 575	(4 322)	-	(130)	-	-	-	-	13 123
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	3 320	94	-	(1 345)	-	-	-	-	2 069
	5583	за 2022г.	1 792	1 592	-	(64)	-	-	-	-	3 320
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	2 116	-	-	(2 116)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	516	50	-	(466)	-	-	-	-	100
	5586	за 2022г.	-	625	-	(109)	-	-	-	-	516
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	43 301	4 902	-	(35 339)	-	X	-	-	12 864
	5570	за 2022г.	64 293	16 723	-	(37 724)	-	X	-	-	43 301

13. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	739	1 517
Расходы на оплату труда	5620	17 558	21 036
Отчисления на социальные нужды	5630	2 789	3 306
Амортизация	5640	14 469	11 995
Прочие затраты	5650	15 053	13 986
Итого по элементам	5660	50 608	51 840
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	813 241	834 480
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	863 849	886 320

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

Руководитель _____
(подпись)

Долынюк Виктория
Феодосовна

(расшифровка подписи)

13 марта 2024 г. _____