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

Организация	Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерРитейлЛогистик»	по ОКПО	39366941	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	5503186488	
Вид деятельности	Деятельность агентов по оптовой торговле пищевыми продуктами	по ОКВЭД	46.17.1	
Организационно-правовая форма/форма собственности				
Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность		по ОКОПФ/ОКФС	12300	16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес)	644105, Россия, г. Омск, ул. Раздольная, д 1, офис 7			

Содержание

Страница

1. Общие сведения **3**

1.1 Управление организацией 3

1.2 Основные виды деятельности 3

2. Существенные аспекты Учетной политики и представленной в отчетности информации **3**

2.1 Оценка активов, предусмотренная учетной политикой 4

2.2 Основные средства, доходные вложения в материальные ценности 4

2.3 Материально-производственные запасы 5

2.4 Расходы будущих периодов 5

2.5 Дебиторская задолженность 5

2.6 Капитал 6

2.7 Кредиты и займы полученные 6

2.8 Оценочные обязательства 6

2.9 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах 7

2.10 Финансовые результаты 7

2.11 Отражение отдельных показателей бухгалтероской отчетности 9

2.12 Учет расчетов по налогу на прибыль 9

3. Информация, о связанных сторонах **11**

4. Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывной деятельности **12**

5. Сведения о прекращенни деятельности **12**

6. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказаить влияние на финансовую (бухгалтерскую) отчетность **12**

6.1 События после отчетной даты 12

6.2. Влияние новой короновирусной инфекциина деятельность организациии 12

6.3. Влияние на хозяйственную деятельность специальной военной операции на терриории Украины 12

1. Общие сведения

1.1 Управление организацией

Общество с ограниченной ответственностью «ИнтерРитейлЛогистик» (далее по тексту организация) образовано 06 мая 2019 года. Основной Государственный регистрационный номер 1195543012499.

Наименование регистрирующего органа: ИФНС России № 1 по Центральному административному округу г. Омска.

Средняя численность за 2023 год в целом по предприятию 24 человек.

Численность работающих на отчетную дату 24 человек.

Местонахождение: 644105, Россия, г. Омск, ул. Раздольная д. 1 офис 7

Директор организации с 08.04.2022 Северин Денис Владимирович

Директор организации с 05.10.2023 Николаев Дмитрий Александрович

Единственный участник Общества:

Наименование/ФИО	Доля участия
АО «Центр Коммерц»	100%

1.2 Основные виды деятельности

Доходами по обычным видам деятельности организация признает:

- ✓ Выручку от реализации пищевыми продуктами и промышленными товарами на экспорт;
- ✓ Выручку от предоставления услуг по перевозкам;
- ✓ Выручку от прочей деятельности, предусмотренной учредительными документами организации;

2. Существенные аспекты Учетной политики и представленной в отчетности информации

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Действовавшая в отчетном периоде редакция Учетной политика утверждена

приказом руководителя организации от 06.05.2019 № 1. (с учетом дополнений и изменений).

2.1 Оценка активов, предусмотренная учетной политикой

Первоначальная оценка:

- Стоимость активов, приобретенных за плату, определяется как сумма фактических расходов на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

- Активы, выявленные при проведении инвентаризации, принимаются к бухгалтерскому учету по текущей рыночной стоимости.

Последующая оценка:

- Переоценка основных средств Учетной политикой организации не предусмотрена;

2.2 Основные средства, доходные вложения в материальные ценности

Организация применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Стоимость всех объектов погашается линейным способом.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Наименование группы	Срок полезного использования
1	2
Машины и оборудование (кроме офисного)	5 года
Персональные компьютеры и оргтехника	От 3 до 5 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	5 года
Транспортные средства	5 года

Общее количество основных средств на конец отчетного периода составляет 15 единиц.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные ФСБУ 6/2020 и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов. Стоимость данных объектов списывается на соответствующие счета расходов в момент передачи объекта в

эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации контроль за их движением организуется за балансом.

2.3 Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Материально-производственные запасы в бухгалтерской отчетности оценены в сумме фактических затрат на их приобретение с учетом транспортно-заготовительных расходов.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» отражаются в отчетности перспективно.

Резерв под снижение стоимости материалов по состоянию на 31.12.2023 года отсутствует, т.к. на отчетную дату не выявлены признаки обесценения запасов, такие как моральное устаревание запасов, потеря ими первоначальных качеств, снижение их рыночной стоимости, сужение рынков сбыта.

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно норм выдачи не превышает 12 месяцев, а также стоимостью менее 40 000 рублей, в дебет соответствующих счетов учета затрат производится единовременно в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации. Стоимость остальной специальной одежды и специальной оснастки списывается единовременно, в момент ее передачи в эксплуатацию.

2.4 **Расходы будущих периодов**

тыс. руб.

Наименование группы РБП	Учтенная стоимость, подлежащая погашению (после отчетной даты)	
	в течение 12 месяцев	более чем через 12 месяцев
1	2	3
Расходы на лицензирование	92	X
Итого	**92**	**X**

2.5 Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между организацией и покупателями (заказчиками) с НДС.

2.6 Капитал

Уставный капитал в соответствии с учредительными документами составляет 10 тыс. руб. и на конец отчетного периода полностью оплачен.

На дату утверждения отчетности решения об изменении величины уставного капитала не принималось.

Расчет чистых активов организации производится в соответствии с требованиями Приказа Минфина от 28.08.2014 года № 84н «Об утверждении порядка определения стоимости чистых активов»

2.7 Кредиты и займы полученные

Долгосрочная задолженность переводится в краткосрочную задолженность в случае, когда по условиям договора до возврата основной суммы долга остается 365 дней. В случае если обязательство по возврату заемных средств подлежит погашению долями (траншами), каждый такой транш отражается в бухгалтерском учете в качестве самостоятельного обязательства, характеризуемого отдельным сроком погашения. Требования о переводе долгосрочной задолженности в краткосрочную задолженность применяются к каждому траншу в отдельности.

Проценты по заемным средствам принимаются к учету в размере причитающемся к оплате на последний день отчетного периода и признаются прочими расходами отчетного периода Задолженность по начисленным, но не выплаченным процентам на конец отчетного периода отсутствует.

В 2023 году действовали четыре беспроцентных договора займа: договор б/н от 15.12.2022 и договор б/н от 15.12.2022, б/н 10.02.2023, б/н 18.04.2023.

Обязательства по кредитам и займам в отчетности организации представлены:

Вид обязательств	На начало отчетного периода	На конец отчетного периода	
		Сумма, тыс. руб.	Срок погашения
1	2	3	
Краткосрочные обязательства			
Полученные займы	10 000	0	
Итого	10 000	0	
Долгосрочные обязательства			
Полученные займы	0	5 600	17.07.2024
Итого	0	5 600	

2.8 Оценочные обязательства (код 1540 Баланса)

По строке «Оценочные обязательства» отражены оценочные обязательства по вознаграждениям работников в виде оплаты отпусков

В связи с вступлением в силу начиная с бухгалтерской отчетности за 2021 год Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н, Обществом признаны оценочные обязательства по вознаграждениям работникам в виде оплаты отпусков.

Сумма обязательства по каждому работнику рассчитана на конец года по формуле:

Резерв на оплату отпуска на конец года	= (	Средний дневной заработок работника	+	Средний дневной заработок работника	*	Суммарный тариф страховых взносов	) *	Количество дней отпуска, на которые работник имеет право на конец года

2.9 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Объекты, используемые на правах аренды:

Объект (группа)	На начало отчетного периода, тыс. руб.	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Срок аренды
1	2	3	4
Всего	***5 750***	***5 750***	
Электропогрузчик KOMATSU FG15HT-21, 2020 г/в №213660	2 150	2 150	12 месяцев (с пролонгацией)
Вилочный погрузчик TOYOTA 32-8FG15 №8308FG1810678	1 350	1 350	12 месяцев (с пролонгацией)
Вилочный погрузчик KOMATSU FG18T-21, 2020 г/в № 213660	2 250	2 250	12 месяцев (с пролонгацией)

2.10 Финансовые результаты

Выручка определяется исходя из цены, установленной договором между организацией и покупателем (заказчиком). Основанием для отражения выручки являются первичные документы (товарные накладные и акты), оформленные в установленном порядке. В Отчете о финансовых результатах все доходы представлены в оценке нетто – за минусом налога на добавленную стоимость.

Коммерческие расходы ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи». Затраты на доставку товаров от поставщика включаются в состав расходов на продажу ежемесячно, по мере реализации товаров.

Структура доходов и расходов

Показатель	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
	тыс. руб.	тыс. руб.
1	2	3
Доходы		
Доходы по обычным видам деятельности, в том числе	**2 067 546**	**1 580 011**
Реализация товаров, работ, услуг.	2 067 546	1 580 011
Прочие доходы, в том числе	**26 951**	**67 272**
Проценты за остатки на банковских счетах	425	44
Излишки по результатам инвентаризации	0	31
Премия	8 104	7 362
Прибыль прошлых лет	15 943	51 956
Прочие доходы	2 479	7 879
Всего доходы	**2 094 497**	**1 647 284**
Расходы		
Расходы по обычным видам деятельности, в т.ч.	**(1 801 267)**	**(1 421 540)**
Себестоимость реализованных товаров	(1 801 267)	(1 421 450)
Коммерческие расходы	**(266 279)**	**(130 099)**
Прочие расходы, в том числе	**(59 244)**	**(148 500)**

Оплата услуг кредитных организаций	(1 413)	(1 351)
Штрафы, пени, неустойки, возмещение убытков	(2 345)	(3 897)
Договора переуступки долга	(2 276)	(6 591)
Списание задолженности	(3 601)	(6 805)
Прибыль (убытки) прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	(48 604)	(99 664)
Прочие	(1 005)	(30 192)
Всего расходы	**(2 126 790)**	**(1 700 137)**

Реализация товаров осуществляется по следующим направлениям: Республика Казахстан, Республика Узбекистан.

Общество не применяет ПБУ 12/2010

2.11 Отражение отдельных показателей бухгалтерской отчетности

При определении показателей «Отчета о движении денежных средств», отражаются свернуто суммы косвенных налогов (пп. «б» п.16 ПБУ 23/2011):

- полученные в составе поступлений от покупателей и заказчиков;
- перечисленные поставщикам и подрядчикам;
- перечисленные в бюджет;
- возвращенные из бюджета.

В бухгалтерском балансе кредиторская задолженность по авансам, полученным от покупателей, отражается за минусом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, отраженных в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2023 года, следующий:

- расчетные счета 5 653 тыс. руб.

2.12 Учет расчетов по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «ИнтерРитейлЛогистик» использует метод начисления.

Рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые рассчитываются как разница между балансовой стоимостью актива (обязательства) и его стоимостью, принимаемой для целей налогообложения.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

В отчетном налоговом периоде ставка налога на прибыль составляла 20%

Применяемая налоговая ставка – 20 %

Расшифровка налогооблагаемой прибыли за 2023 год

Наименование показателя	Сумма	Условный расход (доход) по налогу на прибыль	Налоговые обязательства и налоговые активы					
			ПНО	ПНА(-)	ОНО - начисление	ОНО - списание	ОНА начисление	ОНА списание
		Дт 68 Кт 99	Дт 99 Кт 68	Дт 68 Кт 99	Дт 68 Кт 77	Дт 77 Кт 68	Дт 09 Кт 68	Дт 68 Кт 09
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Балансовая прибыль (убыток) до налогообложения	57 754	11 551						
Постоянные разницы по непринимаемым расходам	4 083		816					
Доходы будущих периодов	4							
Разница в амортизации	184					37		
Налоговый убыток	227			45				
Налоговый убыток	30 896							6 179
Итого	30 896	11 551	816	45	1	37		6 179
Налоговая прибыль (убыток) текущего периода	6 179							

3.Информация о связанных сторонах

Наименование	Основание, по которому лицо признается связанной стороной
АО «ЦЕНТР КОММЕРЦ»	Владеет 100% ООО «ИнтерРитейлЛогистик»
Северин Д.В. директор с 08.04.2022 г.	Принадлежность к основному управленческому персоналу
Николаев Д.А. директор с 05.10.2023 г.	Принадлежность к основному управленческому персоналу

Конечным бенефициаром ООО «ИнтерРитейлЛогистик» является ШТАЙДЕР СЕРГЕЙ ИВАНОВИЧ, гражданство Российская Федерация

Операции с АО «Центр Коммерц»

номер п/п	Вид операции	Сумма операции тыс. руб.
1	Выплата дивидендов	0

Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу:

п/п	Показатель	2023 год тыс. руб.	2022 год тыс. руб.
1	Краткосрочные вознаграждения	4 099	5 348
2	Страховые взносы	951	1 243

4. Неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности

При подготовке настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность как минимум в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что организация сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе обычной деятельности.

5. Сведения о прекращенной деятельности

6. Иные обстоятельства, оказавшие или способные оказать влияние на финансовую (бухгалтерскую) отчетность

6.1. События после отчетной даты

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

6.2. Влияние новой коронавирусной инфекции на деятельность организации

ООО «ИнтерРитейлЛогистик» не принадлежит к организациям, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением короновирусной инфекции.

Не планируется прекращение деятельности организации в 2024 году в связи с распространением коронавирусной инфекции.

6.3. Влияние на хозяйственную деятельность специальной военной операции на территории Украины

Убытки в следующем году в связи с введением экономических санкций против РФ в связи с проведением специальной военной операцией на территории Украины возможны, т.к. основными покупателями организации являются предприятия Республики Казахстан и Республики Узбекистан.

Существует вероятность отключения от системы SWIFT российских банков, а именно ПАО СБЕРБАНК, что затруднит денежные переводы от покупателей товаров из Республики Казахстан.

Директор
ООО «ИнтерРитейлЛогистик»
Николаев Д.А. _____

Главный бухгалтер
ООО «ИнтерРитейлЛогистик»
Малуш Т.А. _____

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.	-	-	-	-	-

Директор _____ (подпись) Николаев Дмитрий Александрович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Малуш Татьяна Александровна (расшифровка подписи)

27 февраля 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.	5 136	(2 010)	-	-	-	(836)	-	-	-	5 136	(2 846)
	5210	за 2022г.	5 136	(1 175)	-	-	-	(836)	-	-	-	5 136	(2 010)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	1 658	(829)	-	-	-	(237)	-	-	-	1 658	(1 066)
	5211	за 2022г.	1 658	(592)	-	-	-	(237)	-	-	-	1 658	(829)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	360	(163)	-	-	-	(56)	-	-	-	360	(219)
	5212	за 2022г.	360	(107)	-	-	-	(56)	-	-	-	360	(163)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	2 823	(868)	-	-	-	(414)	-	-	-	2 823	(1 282)
	5213	за 2022г.	2 823	(453)	-	-	-	(414)	-	-	-	2 823	(868)
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	295	(151)	-	-	-	(128)	-	-	-	295	(279)
	5214	за 2022г.	295	(22)	-	-	-	(128)	-	-	-	295	(151)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 750	5 750	1 658
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	-	-	-

Директор _____ (подпись) **Николаев Дмитрий Александрович** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Малуш Татьяна Александровна** (расшифровка подписи)

27 февраля 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

Директор _____ (подпись) Николаев Дмитрий Александрович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Малуш Татьяна Александровна (расшифровка подписи)

27 февраля 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.	37 231	-	37 231	2 006 223	(1 982 076)	-	-	X	61 378	-	61 378
	5420	за 2022г.	44 199	-	44 199	1 553 691	(1 560 660)	-	-	X	37 231	-	37 231
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	17	-	17	2 988	(3 002)	-	-	117	3	-	3
	5421	за 2022г.	32	-	32	2 026	(2 041)	-	-	-	17	-	17
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	37 121	-	37 121	1 826 948	(1 802 842)	-	-	-	61 227	-	61 227
	5423	за 2022г.	44 046	-	44 046	1 421 594	(1 428 519)	-	-	-	37 121	-	37 121
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.	92	-	92	176 287	(176 231)	-	-	-	147	-	147
	5426	за 2022г.	120	-	120	130 071	(130 099)	-	-	-	92	-	92
	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	-	-	-

Директор _____ (подпись) Николаев Дмитрий Александрович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Малуш Татьяна Александровна (расшифровка подписи)

27 февраля 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.	534 700	-	168 195	-	(26 177)	(3 601)	-	-	2	-	673 119	-
	5530	за 2022г.	1 156 392	-	26 878	-	(648 546)	(94)	-	-	-	71	534 700	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	468 615	-	58 758	-	(25 631)	(3 601)	-	-	-	-	498 140	-
	5531	за 2022г.	1 012 602	-	26 439	-	(570 332)	(94)	-	-	-	-	468 615	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	609	-	2 475	-	(472)	-	-	-	-	-	2 612	-
	5532	за 2022г.	3 058	-	509	-	(2 959)	-	-	-	-	-	609	-
Прочая	5513	за 2023г.	65 477	-	106 962	-	(74)	-	-	-	2	-	172 367	-
	5533	за 2022г.	140 732	-	(70)	-	(75 255)	-	-	-	-	71	65 477	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	534 700	-	168 195	-	(26 177)	(3 601)	-	X	2	-	673 119	-
	5520	за 2022г.	1 156 392	-	26 878	-	(648 546)	(94)	-	X	-	71	534 700	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	40 000	-	(34 400)	-	-	-	-	5 600
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	629 942	420 773	2 237	(316 573)	-	-	2	-	736 381
	5580	за 2022г.	1 212 194	329 241	3 224	(914 788)	-	-	-	71	629 942
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	619 936	410 480	2 237	(296 567)	-	-	-	-	736 085
	5581	за 2022г.	1 207 001	287 147	3 086	(877 298)	-	-	-	-	619 936
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1
	5582	за 2022г.	27	-	-	(27)	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	6	292	-	(6)	-	-	2	-	294
	5583	за 2022г.	3 394	(6)	6	(3 459)	-	-	-	71	6
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	10 000	10 000	-	(20 000)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	42 100	132	(32 232)	-	-	-	-	10 000
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	1 772	-	-	(1 772)	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	629 942	420 773	2 237	(316 573)	-	X	2	-	736 381
	5570	за 2022г.	1 212 194	329 241	3 224	(914 788)	-	X	-	71	629 942

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	-	-	-

Директор _____ (подпись) Николаев Дмитрий Александрович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Малуш Татьяна Александровна (расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 682	1 803
Расходы на оплату труда	5620	25 383	26 547
Отчисления на социальные нужды	5630	7 436	7 684
Амортизация	5640	836	836
Прочие затраты	5650	139 949	93 201
Итого по элементам	5660	176 286	130 071
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 825 373	1 414 614
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(24 161)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	6 954
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 977 498	1 551 639

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



Директор _____ (подпись) **Николаев Дмитрий Александрович** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Малуш Татьяна Александровна** (расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 639	-	-	-	1 639
в том числе: Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	5701	1 639	-	-	-	1 639

Директор _____ (подпись) Николаев Дмитрий Александрович (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Малуш Татьяна Александровна (расшифровка подписи)

27 февраля 2024 г.