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.	-	-	108	-	-	-	-	-	-	108	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	-	-	108	-	-	-	-	-	-	108	-
	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.	15	94	-	(108)	-
	5190	за 2022г.	-	15	-	-	15
в том числе: Сайт ООО "БЛИЦЭНЕРГО"	5181	за 2023г.	15	94	-	(108)	-
	5191	за 2022г.	-	15	-	-	15

Руководитель _____ Ельцов Станислав Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	21 781	(3 976)	21 379	-	-	(8 869)	-	-	-	43 160	(12 846)
	5210	за 2022г.	3 905	(15)	17 876	-	-	(3 961)	-	-	-	21 781	(3 976)
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2023г.	4 520	(268)	582	-	-	(1 215)	-	-	-	5 102	(1 483)
	5211	за 2022г.	-	-	4 520	-	-	(268)	-	-	-	4 520	(268)
Здания	5202	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	967	(249)	-	-	-	(294)	-	-	-	967	(544)
	5213	за 2022г.	641	(15)	327	-	-	(234)	-	-	-	967	(249)
Арендованное имущество	5204	за 2023г.	16 294	(3 459)	20 797	-	-	(7 360)	-	-	-	37 091	(10 819)
	5214	за 2022г.	3 264	-	13 029	-	-	(3 459)	-	-	-	16 294	(3 459)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	446	(5)	-	-	-	(30)	-	-	-	446	(34)
	5230	за 2022г.	-	-	446	-	-	(5)	-	-	-	446	(5)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	446	(5)	-	-	-	(30)	-	-	-	446	(34)
	5231	за 2022г.	-	-	446	-	-	(5)	-	-	-	446	(5)

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.	-	19 742	-	(19 742)	-
	5250	за 2022г.	-	18 322	-	(18 322)	-
в том числе: Прицеп двухосный 817732, кузов 3449x1511x290, идент.ном.X43817732P0029450. с оборудованием Модель114	5241	за 2023г.	-	282	-	(282)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
А/м грузовой ГАЗ GAZelle NEXT, рег.н. К243ВХ977, VIN:X96A22R32P289833, 2023 г.вып.	5242	за 2023г.	-	2 870	-	(2 870)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
А/м грузовой бортовой с краном-манипулятором VFW3BK, р.н.Е146ВО977,VIN:XZFVFW3BKP0000068, г.в..2023,	5243	за 2023г.	-	12 590	-	(12 590)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
А/м легк. CHERY TIGGO4 PRO, VIN: LVVDB21B8PD977094, гос.н. Р306АХ977, 2023г.вып.	5244	за 2023г.	-	1 850	-	(1 850)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
А/м легк. CHERY TIGGO4 PRO, VIN: LVVDB21B6PD978051, гос.н. Р335АХ977, 2023г.вып.	5245	за 2023г.	-	1 850	-	(1 850)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Прицеп двухосный, кузов 3449x1511x290, с оборудованием Модель118	5246	за 2023г.	-	300	-	(300)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Приточный очиститель воздуха Тион Бризер 4	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	113	-	(113)	-
КАМАЗ 740, 705-300 (рег.н.Т856ЕЕ799, VIN: XDC732407N4001856, ЭПТС 164301044311085)	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	8 979	-	(8 979)	-
Корзина грузовая (неповоротная 30.023 с адаптером для корзины на КМУ Fassi F215A.0.22	5249	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2022г.	-	108	-	(108)	-
Измеритель прочности бетона электронный МПС-МГ4.04		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	105	-	(105)	-
А/м LADA LARGUS (рег.н.Т357аа977, VIN: XTAKS025LN1468679, ЭПТС 164301046348263) ДЛ: АЛ 199341/03-22		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 350	-	(1 350)	-
А/м LADA LARGUS (рег.н. Т299аа97 , VIN: XTAKS025LN1468767, ЭПТС 164301046157611) ДЛ: АЛ 199341/04-22		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 350	-	(1 350)	-
А/м LADA LARGUS (рег.н. Т239аа977, VIN: XTAKS025LN1468770, ЭПТС 164301046298070) ДЛ: АЛ 199341/05-22		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	1 350	-	(1 350)	-
Груз.фургон цельнометаллический (7мест) ГАЗ-А32R32 (VIN X96A32R32K0880122),р.н. Т465РА799		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	917	-	(917)	-
А/м легк. Lada KS045L LADA LARGUS, VIN: XTAKS045LK1144402, рег.н. К118КО799		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	500	-	(500)	-
А/м легк. Lada KS045L LADA LARGUS, VIN: XTAKS045LJ1096706, рег.н. К059КО799		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	500	-	(500)	-
А/м легк. Lada KS045L LADA LARGUS, VIN: XTAKS045LJ1086311, гос.н. М851КО799		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	500	-	(500)	-

АВТОГИДРОПОДЪЕМНИК Чайка-сервис 27845R (VIN XUB27845RH0000052),и.н. Х243ХН777		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	750	-	(750)	-
А/м легк. LADA LARGUS KS045, рег.н.Р116ХА799, VIN: XTAKS045LM1336681		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	687	-	(687)	-
Комплект (КТПН-10/630/0,4-У1,Трансформатор ТМ 630/10/0,4Д/У011 и Масло 40л)		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	446	-	(446)	-
Бортовая платформа 2824BF TC (VIN: XU42824BFH0001565),р.н.О874ХК777, ПТС 52 ОР 616882		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	667	-	(667)	-

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	-	-	-
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	552	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ Ельцов Станислав Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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.	-	-	210 000	(60 000)	-	-	-	150 000	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозит	5306	за 2023г.	-	-	210 000	(60 000)	-	-	-	150 000	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	-	-	210 000	(60 000)	-	-	-	150 000	-
	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	-	-	-

Руководитель _____ Ельцов Станислав Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	128 666	-	128 666	3 377 455	(3 465 433)	-	-	X	40 688	-	40 688
	5420	за 2022г.	57 795	-	57 795	2 050 264	(1 979 393)	-	-	X	128 666	-	128 666
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	85 655	-	85 655	971 730	(1 045 922)	-	-	-	11 463	-	11 463
	5421	за 2022г.	21	-	21	626 317	(540 682)	-	-	-	85 655	-	85 655
Готовая продукция	5402	за 2023г.	40 800	-	40 800	1 152 466	(1 168 341)	-	-	-	24 925	-	24 925
	5422	за 2022г.	-	-	-	583 830	(543 030)	-	-	-	40 800	-	40 800
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	41 260	(41 260)	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	57 724	-	57 724	211 344	(269 068)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	2 176	-	2 176	1 211 935	(1 209 842)	-	-	-	4 269	-	4 269
	5425	за 2022г.	-	-	-	628 684	(626 508)	-	-	-	2 176	-	2 176
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Неисключительные права	5407	за 2023г.	35	-	35	64	(68)	-	-	-	31	-	31
	5427	за 2022г.	51	-	51	89	(105)	-	-	-	35	-	35

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Ельцов Станислав Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	917	-	1 000	-	(334)	-	-	-	-	-	1 583	-
	5521	за 2022г.	-	-	1 000	-	(83)	-	-	-	-	-	917	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Договоры займа с сотрудниками	5505	за 2023г.	917	-	1 000	-	(334)	-	-	-	X	X	1 583	-
	5525	за 2022г.	-	-	1 000	-	(83)	-	-	-	X	X	917	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	343 460	(8)	340 315	-	(288 058)	-	(7)	-	-	-	395 717	(1)
	5530	за 2022г.	403 971	-	250 999	-	(311 423)	-	-	-	-	-	343 460	(8)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	330 027	-	273 819	-	(252 862)	-	-	-	-	-	350 984	-
	5531	за 2022г.	400 891	-	211 188	-	(282 052)	-	-	-	-	-	330 027	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	12 450	(8)	42 423	-	(11 558)	-	(7)	-	-	-	43 315	(1)
	5532	за 2022г.	2 857	-	12 269	-	(2 676)	-	-	-	-	-	12 450	(8)
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	за 2023г.	649	-	10 628	-	(10 047)	-	-	-	X	X	1 230	-
	5534	за 2022г.	224	-	987	-	(562)	-	-	-	X	X	649	-
Расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2023г.	1	-	1 398	-	(1 302)	-	-	-	X	X	97	-
	5535	за 2022г.	-	-	23	-	(22)	-	-	-	X	X	1	-
Расчеты по социальному страхованию	5516	за 2023г.	-	-	642	-	(551)	-	-	-	X	X	91	-
	5536	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5517	за 2023г.	1	-	11 405	-	(11 406)	-	-	-	X	X	-	-
	5537	за 2022г.	-	-	26 112	-	(26 111)	-	-	-	X	X	1	-
Договоры займа с сотрудниками	5518	за 2023г.	332	-	-	-	(332)	-	-	-	X	X	-	-
	5538	за 2022г.	-	-	420	-	88	-	-	-	-	-	332	-
Итого	5500	за 2023г.	344 377	(8)	341 315	-	(288 392)	-	(7)	X	-	-	397 300	(1)
	5520	за 2022г.	403 971	-	251 999	-	(311 506)	-	-	X	-	-	344 377	(8)

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	1	-	8	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1	-	8	-	-	-
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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	464 984	1 170 836	-	(1 290 023)	-	-	-	-	345 796
	5580	за 2022г.	365 275	600 810	-	(501 101)	-	-	-	-	464 984
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	182 241	160 031	-	(181 188)	-	-	-	-	161 084
	5581	за 2022г.	315 824	107 019	-	(240 602)	-	-	-	-	182 241
авансы полученные	5562	за 2023г.	198 208	82 664	-	(198 208)	-	-	-	-	82 664
	5582	за 2022г.	1 661	198 208	-	(1 661)	-	-	-	-	198 208
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	84 300	886 476	-	(874 640)	-	-	-	-	96 136
	5583	за 2022г.	47 439	277 631	-	(240 770)	-	-	-	-	84 300
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	5567	за 2023г.	16	1 393	-	(1 302)	-	-	X	X	107
	5587	за 2022г.	11	1 245	-	(1 240)	-	-	X	X	16
Расчеты по социальному страхованию	5568	за 2023г.	32	15 294	-	(15 326)	-	-	X	X	-
	5588	за 2022г.	316	9 216	-	(9 500)	-	-	X	X	32
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5569	за 2023г.	187	24 978	-	(19 359)	-	-	X	X	5 806
	5589	за 2022г.	24	7 491	-	(7 328)	-	-	X	X	187

Итого	5550	за 2023г.	464 984	1 170 836	-	(1 290 023)	-	X	-	-	345 796
	5570	за 2022г.	365 275	600 810	-	(501 101)	-	X	-	-	464 984

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Ельцов Станислав Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	1 017 942	536 607
Расходы на оплату труда	5620	79 925	53 174
Отчисления на социальные нужды	5630	15 533	9 525
Амортизация	5640	8 900	3 966
Прочие затраты	5650	190 188	48 849
Итого по элементам	5660	1 312 488	652 121
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	41 260	269 068
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(2 093)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	2 176
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 351 655	923 365

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



Руководитель _____ Ельцов Станислав Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 514	7 308	(4 767)	-	5 055
в том числе: оценочные обязательства по отпускам	5701	2 514	7 308	(4 767)	-	5 055

Руководитель _____ Ельцов Станислав Николаевич

(подпись) (расшифровка подписи)

10 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к годовому отчету ООО «БЛИЦЭНЕРГО» за 2023 год

10.1. Пояснения к строке 1310 Бухгалтерского баланса

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Участниками ООО «БЛИЦЭНЕРГО» являются физические и юридические лица.

Участники ООО «БЛИЦЭНЕРГО»	*Номинальная стоимость, руб*	*Доля в уставном капитале, %*
ООО «СК «ИТС»	7 500	75
Махров А.Н.	1 500	15
Куприянова Е.Б.	1 000	10

Дата государственной регистрации: 24.06.2021 г.

Основной государственный регистрационный номер: 1217700302710

Код причины постановки - 774301001

Средняя численность за 2023 год: 36 человек.

Основной вид деятельности (ОКВЭД: 27.12): Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры.

10.2. Информация об участии в совместной деятельности

В 2023 г. Общество операции по совместной деятельности не осуществляло.

10.3. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на 31.12.2023 г. Общество не имеет открытых судебных дел, информация о которых подлежит раскрытию и влияет на бухгалтерскую отчетность 2023 года. Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «БЛИЦЭНЕРГО», состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных собы-

тий), информацию о которых следовало бы раскрыть в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

10.4. Операции со связанными сторонами в 2022 г (ПБУ 11/2008) (с учетом Приказа Минфина от 27.11.2020 №287н о раскрытии бухгалтерской отчетности, согласно которому Общество может частично раскрывать сведения, если последствим этого может стать причинение экономического вреда или нанесение урона ее деловой репутации)

Связанными сторонами ООО «БЛИЦЭНЕРГО» являются:

- участники Общества – Махров А.Н., Куприянова Е.Б., ООО «СК «ИТС»;

- генеральный директор – Ельцов С.Н.

- ООО «СМУ ИТС» - генеральный директор Махров А.Н.

1.

1.1. ООО «СК «ИТС» не имеет задолженность на 31.12.2023 г. перед ООО «БЛИЦЭНЕРГО

ООО «БЛИЦЭНЕРГО» не имеет задолженность перед ООО «СК «ИТС на 31.12.2023г.

В 2023 г. ООО «СК «ИТС» получило дивиденды от участия в ООО «БЛИЦЭНЕРГО» в размере 105 000 тыс. руб, налог на прибыль 0%..

1.2.

ООО «СМУ ИТС» имеет следующую задолженность перед ООО «БЛИЦЭНЕРГО» 90 385 тыс.руб. на 31.12.2023г:

- По Дог.поставки 2/БО/П-БЛЦ от 01.07.2021. Спец.13 от 02.05.2022г - 10 420 тыс.руб
- По Дог.поставки 2/БО/П-БЛЦ от 01.07.2021. Спец.17 от 01.09.2022г - 12 800 тыс.руб.
- По Дог.поставки 2/БО/П-БЛЦ от 01.07.2021. Спец.18 от 03.10.2022г - 14 500 тыс.руб.
- По Дог.поставки 2/БО/П-БЛЦ от 01.07.2021. Спец.19 от 29.10.2022г - 10 800 тыс.руб.
- По Дог.поставки 2/БО/П-БЛЦ от 01.07.2021. Спец.8 от 03.11.2021г - 7 076 тыс.руб.
- По Дог.поставки 2/БО/П-БЛЦ от 01.07.2021. Спец.9 от 01.12.2021г - 12 500 тыс.руб.
- По Договор поставки 242/М-4ОА/П/БЛЦ-СМУ от 14.04.2023 Спец.1 от 14.04.23г - 22 265 тыс.руб.
- По Договору 221/М-12/БКТП/СУБ-СМУ от 05.03.2022 – 25 тыс.руб.

ООО «БЛИЦЭНЕРГО» имеет следующую задолженность перед ООО «СМУ ИТС» на 31.12.2023г:

- По Договору аренды ТС № ДА-СМУ-БЛЦ/ГАЗ-181 от 26.10.2023 – 154 тыс.руб.
- По Договору аренды ТС № ДА-СМУ-БЛЦ/ГАЗ-800 от 22.11.2023 - 91 тыс.руб.

- По Договору аренды ТС № ДА/СМУ-БЛЦ/РД-761 от 10.10.2023 – 81 тыс.руб.

2. Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу за 2023 год составили 11 200 тыс. руб., включая начисления во внебюджетные фонды.

10.5. По строке 1260 бухгалтерского баланса в размере 3 284 тыс.рублей отражены следующие РБП:

- Остаток затрат на получение банковской гарантии - БГ № 224076 от 13.10.2023 (с 13.10.2023 по 31.05.24) -комиссия банка 1 913тыс.руб,
- Сертификат (добровольный, БКТП) № 1101267) - 651 тыс.руб,
- Сертификат (добровольный, КТП) - 13 тыс.руб.,
- Сертификат (добровольный, КТП) - 431 тыс.руб.,
- Транспортные расходы (сч.44.02), реализация по которым - январь 2024г - 174 тыс.руб,,
- Платежи (взносы) по прочим видам страхования, ДМС (сч.76,01,9) -102 тыс.руб,,

10.6. Информация о расчетах по налогу на прибыль формировалась в соответствии с ПБУ 18/02, утвержденного приказами Минфина РФ от 19.11.2002г № 114н (в ред. Приказов Минфина РФ от 11.02.2008 № 23н, от 25.10.2010 № 132н, от 24.12.2010 № 186н)

10.7. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на результаты деятельности организации, в ООО «БЛИЦЭНЕРГО» отсутствуют.

10.08. Применение ФСБУ 25/2008.

Организацией применяется ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»

Стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде — приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

10.09. Резервы под обесценение запасов.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей регламентирован ФСБУ 5/2019 «Запасы». Резерв представляет собой разницу между покупной стоимостью числящихся активов и их рыночной ценой и создается в отдельности по каждой номенклатурной единице.

В связи с тем в Организации нет материалов со сроком хранятся более 365 дней, резерв не создавался.

11. Основные положения учетной политики

Показатели бухгалтерской отчетности Общества за отчетный год сформированы, исходя из применения Обществом следующих методов оценки активов и обязательств.

11.1. В составе основных средств (ОС) учитывается имущество, используемое в качестве средств труда при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг, либо для управленческих нужд предприятия в течение периода, превышающего 12 месяцев или обычный операционный цикл, если он превышает 12 месяцев. Стоимость всех основных средств погашать посредством начисления амортизации в общеустановленном порядке. Стоимость приобретенных книг, брошюр и подобных изданий, приходуемых в библиотечный фонд предприятия, списывать на затраты в момент прихода. Стоимость объектов основных средств, списываемых на затраты на производство по мере их отпуска в эксплуатацию, установить в бухучете и налоговом учете 100000 рублей за единицу. Амортизацию по всем объектам основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом.

В состав амортизируемого имущества относить основные средства для целей бухгалтерского учета и налогового учета стоимостью свыше 100 000 рублей за единицу.

Ускоряющие или понижающие коэффициенты при начислении амортизации не предусмотрены.

11.2. Расходы на ремонт основных средств включаются в состав расходов того периода, в котором они имели место, в сумме фактических затрат. Такой порядок используется в бухгалтерском и налоговом учете затрат предприятия.

11.3. В целях обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности проводится инвентаризация имущества и финансовых обязательств. Инвентаризация обязательна в следующих случаях:

- при передаче имущества в аренду, выкупе, продаже;
- при смене материально-ответственных лиц;
- при хищении, порче имущества, в случае чрезвычайных ситуаций;
- при ликвидации (реорганизации) предприятия;

Инвентаризацию ОС производится каждые 3 года, библиотечных фондов - один раз в пять лет, средств в обороте и прочих статей баланса – перед составлением годового отчета.

11.4. Учет материальных ценностей производится по цене приобретения с учетом расходов, поименованных в ПБУ 5/01, и требований НК РФ;

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по методу средней себестоимости.

11.5. В целях обеспечения сохранности объектов основных средств и материально-производственных запасов при эксплуатации на предприятии возложена обязанность по контролю за их движением на материально-ответственных лиц, с которыми заключены договоры о полной материальной ответственности.

11.6. Доходы и расходы в бухгалтерском и налоговом учете признаются по методу начисления.

11.7. В себестоимость работ (услуг) включаются все затраты, связанные с использованием основных производственных фондов, материальных, трудовых и других ресурсов на выполнение работ. При определении себестоимости работ расходы на их производство включаются в тот отчетный период, к которому они относятся, независимо от времени их возникновения. Объектом учета себестоимости бухгалтерского и налогового являются затраты по организации в целом в разрезе статей или элементов. Затраты в зависимости от способов включения их в себестоимость производственных работ подразделяются на прямые затраты и косвенные расходы. Учет затрат на выполнение работ, оказание услуг вести методом накопления затрат за определенный период времени.

На счете 20 учитываются прямые затраты, связанные с производством работ, которые можно прямо и непосредственно включать в себестоимость по соответствующим объектам учета. Прямые затраты учитывать непосредственно по статьям на основании первичных документов на счетах 20 и 25. Общепроизводственные расходы, учитываемые

на счете 25, ежемесячно распределяются по строительным объектам пропорционально аналогичным статьям затрат, учтенным в составе прямых затрат на счет 20 «Основное производство».

К накладным расходам относить затраты, связанные с управлением производством, а также способствующие производству и реализации работ. Накладные расходы предварительно учитываются на счете «Общехозяйственные расходы» в разрезе установленной номенклатуры статей. Ежемесячно их общая стоимость перечисляется на счет 90 «Себестоимость». Группировку затрат в разрезе элементов производить исходя из состава затрат, включаемых в тот или иной элемент, руководствуясь нормативными актами по ведению бухгалтерского и налогового учета.

Расходы по амортизации ОС, сданных в аренду, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». При составлении годового отчета о финансовых результатах, выше указанные расходы отражаются по строке «Себестоимость продаж».

11.8. Порядок отражения выручки.

Доходы по договорам учитываются отдельно по каждому договору независимо от длительности этих договоров.

Выручка по договорам признается на дату сдачи заказчику результата работ по договору и подписания заказчиком акта о приемке выполненных работ и справки о стоимости выполненных работ и затрат.

11.9 Оценка незавершенного производства.

Стоимость незавершенного производства на отчетную дату отражается в бухгалтерском и налоговом учете по фактическим затратам без учета общехозяйственных расходов. В конце месяца по каждому объекту затраты признаются расходом и учитываются в составе себестоимости пропорционально объему принятых заказчиками работ. Если заказчики принимают частично фактически выполненные за месяц работы, то затраты, учтенные на счете 20, признаются расходом в такой же пропорции.

11.10. Прибыль.

Для определения базы по налогу на прибыль строить систему получения и обобщения информации на основе системы бухгалтерского учета, принятой в организации. Получение необходимых данных для определения налогооблагаемой базы производится с использованием налоговых корректировок. Действующие ПБУ содержат все основополагающие принципы определения признания и оценки доходов и расходов, которые ложатся в основу налоговой базы по налогу на прибыль. Подтверждением данных налогового учета являются данные бухгалтерского учета, т.е. принимать в качестве аналитических регистров налогового учета регистры бухгалтерского учета, а для внесения налого-

вых корректировок или иных сведений при недостаточности информации использовать дополнительные ведомости (справки).

Прибыль распределяется:

а) на уплату налогов в соответствии с действующим законодательством с учетом льгот;

б) остальная часть прибыли поступает в распоряжение предприятия и распределяется и используется в соответствии с Решением Собрания акционеров.

Налог на прибыль рассчитывается ежемесячно исходя из фактической полученной прибыли за отчетный период (п. 2 ст. 286 НК РФ).

Для расчета доли прибыли, приходящейся на обособленное подразделение, использовать следующие показатели:

1. удельный вес расходов на оплату труда.
2. удельный вес остаточной стоимости амортизируемых основных средств.

12. Организация бухгалтерской службы.

12.1. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой, имеющей статус отдела, являясь самостоятельной структурой, возглавляется Главным бухгалтером и подчиняется Руководителю предприятия

12.2. Деятельность (отдела) бухгалтерской службы осуществляется в соответствии с Федеральным Законом «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

12.3. Бухгалтерская отчетность организации составляется бухгалтерской службой.

Генеральный директор Ельцов С.Н..

10.03.2024 г.