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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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

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

Руководитель _____ **Райский Николай Игорьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

6 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	
					Переход на ФСБУ 6			Выбыло объектов				Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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.	1 117 521	-602 527		121	137	-272	272	-41 381	0	0	0	1 117 387	-643 515
	5210	за 2022г.	1 121 164	-573 106	-3 436	11 703	127	-334	334	-41 460	0	0	0	1 117 521	-602 527
в том числе:															
Здания	5201	за 2023г.	961 808	-479 759			0	0	0	-31 972		0	0	961 808	-511 731
	5211	за 2022г.	961 808	-443 237	0	-4 551	0	0	0	-31 971	0	0	0	961 808	-479 759
Сооружения	5202	за 2023г.	95 251	-87 684	0		0	0	0	-5 845		0	0	95 251	-93 529
	5212	за 2022г.	95 251	-93 371	0	11 531	0	0	0	-5 844	0	0	0	95 251	-87 684
Транспортные средства	5203	за 2023г.	8 367	-4 297	0		0	0	0	-1 277		0	0	8 367	-5 574
	5213	за 2022г.	8 367	-3 451		431				-1 277	0	0	0	8 367	-4 297
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	127	-5						-62			0	127	-67
	5214	за 2022г.	1 136	-1 057	-802	736	127	-334	334	-18	0	0	0	127	-5
Машины и оборудование (кроме офисного)	5205	за 2023г.	7 066	-6 314		121	137	-272	272	-594	0	0	0	6 932	-6 515
	5215	за 2022г.	9 377	-8 704	-2 312	3 108				-718	0	0	0	7 066	-6 314
Земельные участки	5206	за 2023г.	3 985	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 985	0
	5216	за 2022г.	3 985	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 985	0
Другие виды основных средств	5207	за 2023г.	40 917	-24 468			0	0	0	-1 631	0	0	0	40 917	-26 099
	5217	за 2022г.	41 058	-23 104	-141	267	0	0	0	-1 631	0	0	0	40 917	-24 468
Производственный и хозяйственный инвентарь	5208	за 2023г.					0			0	0	0	0	0	0
	5218	за 2022г.	181	-181	-181	181	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5230	за 2022г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:															
	5221	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5231	за 2022г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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.	-	137	-	-137	-
	5250	за 2022г.	-	127	-	(127)	-
в том числе: Appie iPhone 14 (списать 30.12.2024)	5241	за 2023г.	-		-		-
	5251	за 2022г.	-	127	-	(127)	-
Щеточное оборудование МК-4,1-МТЗ	5242	за 2023г.	-	137	-	-137	-
	5252	за 2022г.	-		-		-
Компьютерная система(бух)	5243	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2022г.	-		-		-
Опора светофорного столба 1	5244	за 2023г.	-		-		-
	5254	за 2022г.	-	127	-	(127)	-

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	3 985	3 985	3 985
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Райский Николай**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

6 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первона-чальная стоимость	в т.ч. Курсовая разница	Поступило	первона-чальная стоимость	в т.ч. Курсовая разница			первона-чальная стоимость	в т.ч. Курсовая разница
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	1 878 411					0	0	1 878 411	
	5311	за 2022г.	2 521 256	391 137	3 500	-646 346	-391 137	0	0	1 878 411	
в том числе: векселя	5302	за 2023г.			0			0	0		
	5312	за 2022г.	646 346	391 137		-646 346	-391 137	0	0		
предоставленные займы	5303	за 2023г.	1 878 411							1 878 411	
	5313	за 2022г.	1 874 911		3 500					1 878 411	
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.		0	0		0	0	0		0
	5315	за 2022г.	3 500	0			-3 500	0	0		0
в том числе:	5306	за 2023г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5316	за 2022г.	0	0	0	0	0		0	0	0
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	1 878 411						0	1 878 411	
	5310	за 2022г.	2 524 756	391 137	3 500	-646 346	-391 137	0	0	1 878 411	

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 _____ **Райский Николай**
(подпись) (расшифровка подписи)

6 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.	157	-	157	157 098	(157 111)	-	-	X	143	-	143
	5420	за 2022г.	72	-	72	162 532	(162 447)	-	-	X	157	-	157
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	157	-	157	5 237	(5 250)	-	-	-	143	-	143
	5421	за 2022г.	72	-	72	4 698	(4 613)	-	-	-	157	-	157
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	184	(184)	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	151 860	(151 860)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	157 650	(157 650)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ **Райский Николай Игорьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

6 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.	1 012 521	-	-	137 124	-	-	-	-	-	-	1 149 645	-
	5521	за 2022г.	875 397	-	-	137 124	-	-	-	-	-	-	1 012 521	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по договорам займа	5505	за 2023г.	1 012 521	-	-	137 124	-	-	-	-	X	X	1 149 645	-
	5525	за 2022г.	875 397	-	-	137 124	-	-	-	-	X	X	1 012 521	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	20 639	(4 346)	116 971	-	(117 637)	-	(671)	-	-	-	19 973	(5 017)
	5530	за 2022г.	25 360	(1 893)	116 687	-	(121 408)	-	(2 454)	-	-	-	20 639	(4 346)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	18 071	(4 346)	5 895	-	(6 418)	-	(671)	-	-	-	17 548	(5 017)
	5531	за 2022г.	17 864	(1 893)	6 579	-	(6 373)	-	(2 454)	-	-	-	18 071	(4 346)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	972	-	366	-	(701)	-	-	-	-	-	636	-
	5532	за 2022г.	3 614	-	835	-	(3 477)	-	-	-	-	-	972	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	1 052	-	-	-	-	-	-	-	1 052	-
	5533	за 2022г.	240	-	-	-	(240)	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5514	за 2023г.	1 586	-	109 659	-	(110 507)	-	-	-	X	X	737	-
	5534	за 2022г.	3 642	-	109 263	-	(111 319)	-	-	-	X	X	1 586	-
расчеты с подотчетными лицами	5515	за 2023г.	10	-	-	-	(10)	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2022г.	-	-	10	-	-	-	-	-	X	X	10	-
Итого	5500	за 2023г.	1 033 160	(4 346)	116 971	137 124	(117 637)	-	(671)	X	-	-	1 169 618	(5 017)
	5520	за 2022г.	900 757	(1 893)	116 687	137 124	(121 408)	-	(2 454)	X	-	-	1 033 160	(4 346)

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	5 017	5 017	4 346	4 346	1 893	1 893
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	5 017	5 017	4 346	4 346	1 893	1 893
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	5551	за 2023г.	2 771 293	-	32 877	(6 017)	-	(30 483)	-	-	2 767 669
задолженность - всего	5571	за 2022г.	2 675 580	78 337	32 876	-	-	(15 500)	-	-	2 771 293
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	2 256 902	-	-	(6 017)	-	(30 483)	-	-	2 220 402
	5572	за 2022г.	2 194 065	78 337	-	-	-	(15 500)	-	-	2 256 902
займы	5553	за 2023г.	463 050	-	-	-	-	-	-	-	463 050
	5573	за 2022г.	463 050	-	-	-	-	-	-	-	463 050
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные проценты по займу	5555	за 2023г.	51 341	-	32 877	-	-	-	X	X	84 218
	5575	за 2022г.	18 465	-	32 876	-	-	-	X	X	51 341
Краткосрочная кредиторская	5560	за 2023г.	75 892	148 674	1 332	(131 515)	-	-	-	-	94 383
задолженность - всего	5580	за 2022г.	53 361	29 403	-	(6 872)	-	-	-	-	75 892
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	4 468	170	-	(2 583)	-	-	-	-	2 055
	5581	за 2022г.	2 469	2 233	-	(234)	-	-	-	-	4 468
авансы полученные	5562	за 2023г.	35 169	8 104	-	(6 211)	-	-	-	-	37 062
	5582	за 2022г.	31 369	8 762	-	(4 963)	-	-	-	-	35 169
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	19 410	109 575	-	(105 555)	-	-	-	-	23 430
	5583	за 2022г.	18 213	1 210	-	(13)	-	-	-	-	19 410
кредиты	5564	за 2023г.	15 500	30 483	-	(15 500)	-	-	-	-	30 483
	5584	за 2022г.	-	15 500	-	-	-	-	-	-	15 500
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	1	21	-	(20)	-	-	-	-	1
	5586	за 2022г.	-	1	-	-	-	-	-	-	1
рачсчеты с подотчетными лицами	5567	за 2023г.	-	317	-	(301)	-	-	X	X	16
	5587	за 2022г.	2	352	-	(354)	-	-	X	X	-
расчеты по оплате труда	5568	за 2023г.	-	4	-	-	-	-	X	X	4
	5588	за 2022г.	9	-	-	(9)	-	-	X	X	-
проценты по долгосрочным кредитам	5569	за 2023г.	1 345	-	1 332	(1 345)	-	-	X	X	1 332
	5589	за 2022г.	1 298	1 345	-	(1 298)	-	-	X	X	1 345
Итого	5550	за 2023г.	2 847 185	148 674	34 209	(137 532)	-	X	-	-	2 862 052
	5570	за 2022г.	2 728 941	107 740	32 876	(6 872)	-	X	-	-	2 847 185

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 _____ **Райский Николай Игорьевич**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

6 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	90 267	87 931
Расходы на оплату труда	5620	26 449	25 594
Отчисления на социальные нужды	5630	4 966	4 336
Амортизация	5640	41 381	41 460
Прочие затраты	5650	63 204	73 089
Итого по элементам	5660	226 267	232 410
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	226 267	232 410

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

Руководитель _____ **Райский Николай Игорьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

6 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	2 225	2 575	(2 799)	-	2 001

Руководитель _____ **Райский Николай Игорьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	16 138	10 638	8 303
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 339 055	1 339 055	1 339 055
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Райский Николай Игорьевич**

(подпись) (расшифровка подписи)

6 марта 2024 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«КОСТРОМАИНВЕСТ»
156530, Костромская область, Костромской район, пос. Караваево, Красносельское шоссе, д.1,
ИНН 4401043834, КПП 441401001, ОКПО 50143710, р/с №40702810022900010042 7 в Отделение №8640 Сбербанка России в г. Костроме БИК 043469623 к/с30101810300000000623 тел./факс /4942/ 49-61-31

ПОЯСНЕНИЯ

К бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

6 марта 2024 г.

1. Сведения об обществе.

1.1. Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Костромаинвест».
1.2. Юридический адрес: 156530, Костромская область, Костромской район, п.Караваево, Красносельское шоссе д.1.
1.3. Фактический адрес соответствует юридическому.
1.4. Дата государственной регистрации: 27 апреля 2004 года. Основной государственный регистрационный номер: 1044408617549.
1.5. Уставной капитал предприятия составляет 68 437 067 рублей.
1.6. Участниками предприятия в 2023 году являлись:
1) иностранное юридическое лицо Акционерная компания с ограниченной ответственностью «Эденваль Венчез ЛТД» с размером доли 48%.
2) Мокиа Гурам Иродионович с размером доли 27%.
3) Дойхен Дмитрий Юрьевич с размером доли 25%.
1.7. Общество имеет обособленное подразделение в г.Ярославль.
1.8. Предприятие подлежит обязательному аудиту т.к. попадает под критерии установленные законом №307-ФЗ от 29.12.2008 г «Об аудиторской деятельности» с изменениями и дополнениями ст.5 п.4.
1.9. Единоличным исполнительным органом общества является Генеральный директор.
1.10. Основной вид деятельности: сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бух.учета и отчетности

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в

амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 в редакции от 07.07.2016 года №640, №526 от 28.04.2018 года и №1924 от 27.12.2019 года

2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей, а также книги, брошюры и др. издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

2.1.6. При списании, оценка материалов и товаров производится по способу: средневзвешенной.

2.1.7. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам и оценочные обязательства на оплату отпусков.

2.1.8. Инвентаризация основных средств, ТМЦ, дебиторской и кредиторской задолженности проводится ежегодно.

2.1.9. Инвентаризация наличия денежных средств в кассе не проводится, в связи с отсутствием кассы.

2.1.10. На предприятие применяется только безналичный способ оплаты за товары, работы, услуги. Выдача заработной платы и расчеты с подотчетными лицами производится на именные пластиковые карты два раза в месяц.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Предприятие определяет налоговую базу НДС по отгрузке.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль предприятие использует метод начисления.

2.2.3. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов, применяется метод средневзвешенный.

2.2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 в редакции от 07.07.2016 года №640, №526 от 28.04.2018 года и №1924 от 27.12.2019 года

2.2.5. Предприятие применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденные приказом Минфина РФ от 17.09.2020 г. № 204н с единовременной корректировка балансовой стоимости ОС на начало 2022 года в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020. (Основание:п.49 ФСБУ 6/2020)

2.2.6. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.7. Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров оценивается по методу средневзвешенной.

2.2.8. Предприятие создает резервы по сомнительным долгам.

2.2.9. Предприятие создает оценочные обязательства на оплату отпусков.

2.2.10. Предприятие формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

Выручка, себестоимость и управленческие расходы на предприятии формируются методом начисления.

Выручка за 2023 год по основному виду деятельности составила 391 417 тыс. руб. (без учета НДС).
Себестоимость услуг – 151 860 тыс. руб.
Управленческие расходы составили 74 406 тыс. руб.
Прибыль от продаж составила 165 151 тыс. руб.

Себестоимость и управленческие расходы по элементам затрат:

Материальные затраты	5 072 тыс. руб.
Затраты на оплату труда	26 449 тыс. руб.
Страховые взносы	4 996 тыс. руб.
Амортизация	41 381 тыс. руб.
Вода	1 278 тыс. руб.
Вывоз мусора	1 074 тыс. руб.
Налог на имущество	14 701 тыс. руб.
Ремонтные работы	16 989 тыс. руб.
Теплоэнергия	11 214 тыс. руб.
Электроэнергия	40 621 тыс. руб.
Клининговые услуги	10 366 тыс. руб.
Услуги охраны	7 910 тыс. руб.
Уборка снега	382 тыс. руб.
Земельный налог	1 877 тыс.руб.
Оценочные обязательства	2 575 тыс.руб.
Услуги аутсорсинга	25 020 тыс.руб.
Рекламные услуги	5 487 тыс. руб.
Тех. Обслуживание	2 561 тыс.руб
Страхование	1 514 тыс.руб.
Проектная документация	3 210 тыс.руб.
Содержание ТРЦ	1 073 тыс руб.
Информационные услуги	382 тыс. руб.
Прочее	134 тыс.руб.

Проценты к получению	148 576 тыс. руб.
Проценты к уплате	-195 597 тыс. руб.
Прочие доходы	596 тыс.руб.
Прочие расходы	-2 603 тыс.руб

Прибыль до налогообложения составил - 116 123 тыс. рублей.

Налог на прибыль - 24 673 тыс.руб.
Отложенный налог на прибыль - 1 218 тыс. руб

Чистая прибыль (убыток) отчетного года составил - 92 668 тыс. руб.

3.1.1. В течение отчетного года введены в эксплуатацию основные средства (офисное оборудование) на сумму 137 тыс. руб.

Сумма дебиторской задолженности на конец года составила 1 164 601 тыс.руб. в т.ч. оценочные резервы по сомнительным долгам – 5 017 тыс.руб.

3.1.2. Сумма краткосрочной кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2023 года составила 62 568 тыс. руб. из них:

Поставщики и подрядчики	2 055 тыс. руб.
Авансы полученные	37 062 тыс. руб.
Расчеты по налогам и сборам	23 430 тыс. руб.
Проценты по долгосрочным кредитам	1 332 тыс.руб.
Краткосрочные кредиты	30 483тыс.руб.

Сумма заемных обязательств составила на 31.12.2023 года 2 767 670 тыс. руб. из них:

Кредиты долгосрочные (в рублях)	2 220 402 тыс. руб.
Долгосрочные займы (в рублях)	547 268 тыс.руб.

Финансовые вложения.

На начало и конец года в финансовые вложения вошла сумма в размере 1 878 411 тыс. рублей – это долгосрочный займ .

5. Социальные показатели.
   - Среднесписочная численность - 33 человек
   - Фонд оплаты труда - 26 449 тыс.руб.

   Начисление заработной платы проводится согласно штатного расписания.

6. Сведения о собственном капитале Общества:
   1. Сумма чистых активов на 31.12.2023 г. 806 661 тыс. руб
   2. Уставной капитал – 68 437 тыс. руб.

7. Информация о связанных сторонах.

К бенефициарам Общества относятся

- участник Общества Мокиа Гурам Иродионович, владелец 100% акций

Акционерной компании с ограниченной ответственностью «Эденваль Венчез ЛТД» (Британские Виргинские Острова (БВО), регистрационный номер компании – 1012335), исключен из реестра коммерческих организаций Британских Виргинских островов 01.11.2022г.

В феврале 2024 года произведены действия, направленные на восстановление акционерной компании с ограниченной ответственностью «Эденваль Венчез ЛТД» в Реестре коммерческих компаний Британских Виргинских островов.

Мокиа Г.И. в 2014 г. Обществом предоставлен долгосрочный займ под 7,3% годовых.

За 2023 год начислены проценты по займу в сумме 137 124 тыс. руб.

К связанным сторонам Общества относятся:

1) Акционерная компания с ограниченной ответственностью «Эденваль Венчез ЛТД».- 48%.
2) Мокиа Г.И.-27%
3) Дойхен Д.Ю.-25%
4) Райский Н.И.- генеральный директор.

Оплата вознаграждения за труд управленческого персонала в 2023 году составила

10 189 тыс. руб., в том числе налог на доходы – 1 331 тыс. руб. Отчисления во внебюджетные фонды 1 660 тыс.руб.

Отчисления во внебюджетные фонды за 2023 год по предприятию – 4 696 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Событий после отчетной даты не было.

На конец отчетного периода условных активов и условных обязательств не установлено.

Введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов Америки и других стран, в том числе связанных с проведением специальной военной операции, а также ответных санкций, введенных Правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности.

Руководство Общества внимательно следит за развитием ситуации и будет принимать необходимые меры для смягчения последствий возможных негативных событий и обстоятельств по мере их возникновения.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Данный факт не влияет на применение принципа допущения непрерывной деятельности.

Генеральный директор Райский Н.И.