Общество с ограниченной ответственностью «Агроснаб Северо-Запад»

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

Общие сведения

Полное наименование организации - Общество с ограниченной ответственностью «Агроснаб Северо-Запад». Сокращенное наименование - ООО «Агроснаб СЗ» (далее по тексту Общество).

Дата государственной регистрации - 23.04.2003 года.

Правоустанавливающий документ: Устав.

Основной государственный регистрационный номер 1033500060351.
ИНН 3525127531.
КПП 352501001.

Место нахождения: 160026, г. Вологда, ул. Преображенского, д. 22.

Акционеры – Нестеров Николай Петрович – имеет 100% доли в уставном капитале.
Общее количество акционеров, зарегистрированных в реестре по состоянию на 31 декабря 2023 года – 1 человек.
Доля государства в уставном капитале ООО «Агроснаб СЗ» - 0%.
Уставный капитал - 10.000 (десять тысяч) рублей. По состоянию на 31.12.2023 г. полностью оплачен.

Дочерних и зависимых обществ нет.

По состоянию на 31.12.2023 Общество имеет 1 обособленное подразделение на территории Российской Федерации, созданное в соответствии с законодательством Российской Федерации. Обособленное подразделение не является юридическими лицами, не ведёт самостоятельно бухгалтерский учет, не составляет бухгалтерскую (финансовую) отчётность, осуществляет деятельность от имени и в интересах Общества. Обособленное подразделение зарегистрировано по адресу: 150510, Ярославская область, Ярославский район, деревня Кузнечиха (Кузнечихинский с.о.), ул. Индустриальная, д. 5а, офис 2.

Среднесписочная численность сотрудников ООО «Агроснаб СЗ», включая обособленное подразделение, по состоянию на 01.01.2024 составляет 38 человек.

Общество ведёт основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. Основной вид деятельности – торговля оптовая сельскохозяйственными и лесохозяйственными машинами, оборудованием и инструментами, включая тракторы (код по ОКВЭД 46.61.1), дополнительный вид деятельности - смешанное сельское хозяйство (код по ОКВЭД 01.50).

Применяемая система налогообложения – общая система налогообложения.

Информация об исполнительных и контрольных органах общества.

Высшим органом Общества является Общее собрание участников. Единоличным

исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников, определены в статье 9 Устава Общества.

Генеральный директор – Нестеров Николай Петрович – со 02 ноября 2004 года до 26 января 2020 года. 27 января 2020 года, согласно решения единственного участника №1/20, полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Агроснаб СЗ» переданы от Генерального директора управляющему Индивидуальному предпринимателю Нестерову Сергею Николаевичу (ИНН 352509770447). К компетенции управляющего Индивидуального предпринимателя относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, относящихся к компетенции Общего собрание участников.

Ревизор Общества.

Ревизор Общества (ревизионная комиссия) избирается Общим собранием участников сроком на два года для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью.

Учёт и отчётность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности: Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011N402-ФЗ; «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н; приказа Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Агроснаб СЗ» за 2023 год состоит из:

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2023 года,
- отчета о финансовых результатах за 2023 год,
- отчета об изменениях капитала за 2023 год,
- отчета о движении денежных средств за 2023 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность в проверяемом периоде составлена исходя из допущения о непрерывности деятельности.

В 2023 году Общество осуществляло ведение бухгалтерского учета в соответствии с утвержденной Учетной политикой. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не возникало.

По состоянию на 31.12. 2023 г. произведена инвентаризация:

- денежных средств на счетах и в кассе;
- расчетов с дебиторами и кредиторами;
- расходов будущих периодов;
- ТМЦ и обязательств, учитываемых на за балансовых счетах.

Существенных корректировок данных предшествующего периода не было.

Основные принципы учетной политики

Положение по учетной политике составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика на 2023 год определена в соответствии с приказом № б/н от 30.12.2022 г.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ввиду наличия в российском хозяйственном и налоговом законодательстве норм, допускающих неоднозначное толкование, а также в связи с тем, что это законодательство претерпевает частые изменения, руководство Общества допускает, что оценка тех или иных фактов хозяйственной деятельности может не совпадать с интерпретацией этих фактов налоговыми и иными контролирующими органами. Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном и предшествующие периоды, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности.

Первоначальная стоимость ОС погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты на ремонт основных средств, включаются в затраты отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

Переоценка основных средств не производится (п. 15 ПБУ 6/01 «Учет основных средств»).

Инвентаризация ОС производится ежегодно. Информация о движении основных средств приведена в Пояснении 2.

Нематериальные активы в течение 2023 г. организацией не приобретались.

Приобретение и заготовление материалов отражается на счете 10 «Материалы» с оценкой по фактической себестоимости без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер каждой группы запасов (п. 3 ПБУ 5/01 «Учет материально - производственных запасов»). Учет материально-производственных запасов ведется по следующим группам: сырье и материалы, топливо, запасные части, строительные материалы, инвентарь и хозяйственные принадлежности.

Фактические затраты на приобретение активов в качестве финансовых вложений определяются без учета суммовой разницы (п. 10, 16 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»). Информация о движении материально-производственных запасов представлена в Пояснении 4. Списание МПЗ осуществляется по методу ФИФО. Не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов.

Специальная одежда и специальная оснастка, учитываются в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов. Стоимость специальной одежды срок эксплуатации, которой согласно нормам выдачи и срокам полезного использования не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам списывается единовременно.

Списание стоимости товаров производится по методу ФИФО.

Специальная оснастка учитывается за балансовыми счетами.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Затраты на производство учитываются на счете 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство.

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Доходы и расходы в бухгалтерском балансе признаются по начислению.

В соответствии с п.1 ст. 288 НК РФ уплата авансовых платежей, а также сумм налога на прибыль производится Обществом по месту нахождения организации и по месту нахождения обособленного подразделения исходя из доли прибыли, приходящей на обособленное подразделение, определяемой как средняя арифметическая величина удельного веса среднесписочной численности и удельного веса остаточной стоимости амортизируемого имущества обособленного подразделения и удельного веса среднесписочной численности работников и остаточной стоимости амортизируемого имущества в целом по налогоплательщику.

На основании пункта 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29.071998 № 34н в бухгалтерском учете создается резерв сомнительных долгов по сомнительной задолженности. Бухгалтерский учет резервов по сомнительным долгам осуществляется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам».

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора.

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, задолженность по налогам, сборам, оплате труда по состоянию на 31.12. 2023 г. носит текущий характер. Информация о наличии дебиторской и кредиторской задолженности приведена в Пояснениях 5.

Коммерческие расходы признаются обособлено на счёте 90.07 согласно п. 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы признаются в отчете о прибылях и убытках с учетом связи между произведенными расходами и поступлениями (соответствие доходов и расходов).

Приобретение ценных бумаг в 2023 году не осуществлялось. Выдан займ ИП Главе КФХ Нестеровой Людмиле Владимировне. На сумму займа, не возвращённую Заёмщиком, начисляются проценты в размере – 2/3 ключевой ставки ЦБ РФ, действующей на дата погашения займа, в процентах годовых, начисляемые с момента получения соответствующей суммы займа Заёмщиком до момента возврата её Займодавцу. Сумма предоставленного займа на 31.12. 2023 г. составила 45 875,1 тыс. руб.

Существенных изменений в учетной политике в 2023 году не было.

Порядок бухгалтерского учета расходов, формирования финансового результата определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской федерации от 06.05.1999 № 33н, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов Российской федерации от 29.07.1998 № 34н.

Текущая деятельность

В табл. 1 приводятся данные, характеризующие изменение выручки, себестоимости и прибыли от продаж Общества в 2023 году, по сравнению с 2022 годом.

Табл.1

№ п/п	Наименование	Сумма в тыс. руб.		Изменение
		2022г.	2023г.	В абсолютных величинах
А	Б	1	2	3
1	Выручка	533 622	639 540	105 918
2	Себестоимость продаж	(405 306)	(504 937)	99 631
3	Коммерческие расходы	(83 814)	(96 335)	12 521
4	Прочие доходы	4 058	7 242	3 184
6	Прочие расходы	(9 417)	(21 110)	11 693
7	Налог на прибыль	(8 327)	(5 321)	-3 006
8	Чистая прибыль	30 816	19 079	-11 737

Информация о расходах в разрезе элементов затрат представлена в Пояснении 6.

Расчёт по налогу на прибыль

Общество относится к малым предприятиям, в 2023 году не формировало информацию о расчётах по налогу на прибыль организации в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль». Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учёта и данными налоговой декларации в 2023 году составила 26604 тыс. руб. Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20 %. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023 год составила 5321 тыс. руб.

Финансовый результат, распределение и использование прибыли

Табл. 2

№ п/п	Наименование	2022г.	2023г.	Изменения в абсолютных величинах, тыс. руб.
А	Б	В	Г	Д
1	Чистая прибыль, оставшаяся в распоряжении собственников (тыс. руб.)	30 816	19 079	-11 737

Согласно решения собрания акционеров, чистая прибыль за 2022 год в сумме 30 816 тыс. руб. осталась в распоряжении общества и использована для увеличения оборотных средств.

Вопрос о распределении прибыли по итогу 2023 года в размере 19 079 тыс. руб. (строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Отчета о финансовых результатах) будет решаться на годовом общем собрании акционеров Общества, которое должно состояться 29 марта 2024 года.

Чистые активы Общества, рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ. Стоимость чистых активов на 31.12. 2023 год составила - 68 870 тыс. руб. Величина чистых активов на 31.12. 2023 превышает величину уставного капитала, равную 10 тыс. руб.

Резерв сомнительных долгов

На основании п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ, утверждённого приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, в бухгалтерском учёте создан резерв сомнительных долгов. Резерв сомнительных долгов осуществляется на счёте 63 на сумму 10 998,6 тыс. руб.

Вознаграждение управленческому персоналу

Оплата труда основному управленческому персоналу за 2023 год в совокупности составила 5870,8 тыс. руб., страховые взносы начислены в сумме 1161,3тыс. руб. Оплата услуг управляющему Индивидуальному предпринимателю Нестерову Сергею Николаевичу за 2023 год составила 7620,3 тыс. руб. В 2023 году дивиденды учредителю Нестерову Николаю Петровичу не начислялись.

Информация о бенефициарных владельцах

Нестеров Николай Петрович является учредителем ООО «Агроснаб СЗ», владеющим долей 100%, он же является Генеральным директором ООО ТД «Гомсельмаш Северо-Запад», где ООО «Агроснаб СЗ» является учредителем, владеющим долей 99,9%.

Информация об участии в судебных разбирательствах

В течение 2023 г. организация принимала участие в судебных разбирательствах, результаты которых могли оказать влияние на хозяйственную деятельность общества, но в связи с благополучным исходом споров названных последствий они не повлекли.

Операции по сегментам и прекращаемой деятельности

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2023 года и была направлена на получение доходов в отчётном и последующих периодах. Общество не принимает участия в совместной деятельности. В 2023 году в Обществе отсутствовал факт прекращения деятельности по продаже товаров и оказанию услуг.

Общество на 31.12.2023 года не имеет неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Решение о реорганизации в 2023 году не принималось.

Организация не планирует прекращать свою деятельность в обозримом будущем.

Прочие аспекты деятельности общества

Государственную помощь в 2023 году организация не получала.

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями. Чрезвычайных факторов хозяйственной деятельности в 2023 году не было.

В 2023 году активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались. В 2023 году Обществом не осуществлялась деятельность с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и индивидуальными предпринимателями путем объединения вкладов и совместных действий без образования юридических лиц.

Организация не является эмитентом публично размещённых ценных бумаг и не принимала решения о раскрытии информации по отчётным сегментам в бухгалтерской отчётности за 2023 год.

События после отчетной даты

Существенные события, произошедшие в период после окончания отчетного периода (после 31 декабря 2023 г.), до момента завершения подготовки годовой отчетности, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность отсутствуют.

Информация о связанных сторонах.

Связанными сторонами ООО «Агроснаб СЗ» в отчетном периоде являются:

п/п	Наименование (ФИО) связанной стороны	Основание
1	Нестеров Николай Петрович	Аффилированное лицо - лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа. Нестерову Н.П. в 2023 г. заработная плата и дивиденды не выплачивалась.
2	ИП Нестеров Сергей Николаевич	Сын Нестерова Н.П., владеющего 100% доли в уставном капитале ООО «Агроснаб СЗ». Договор по управлению, договор на закупку товара. Задолженность является текущей.
3	ООО «Цех»	100% доля участия в уставном капитале - Нестеров Алексей Николаевич, сын Нестерова Н.П., владеющего 100% доли в уставном капитале ООО «Агроснаб СЗ». Договор аренды помещения. Задолженность является текущей.
4	ИП Нестеров Николай Петрович	100 % доля в уставном капитале. С ИП Нестеровым Николаем Петровичем заключен договор на аренду офисного помещения, договор на аренду складского

		помещения. Задолженность является текущей
5	ООО ТД «Гомсельмаш Северо–Запад»	Генеральный директор – Нестеров Николай Петрович; Учредитель ООО «Агроснаб СЗ» -99,9 % доли. В 2023 году заключены договоры на поставку товара. Задолженность является текущей.

ИП Управляющий Нестеров Сергей Николаевич

Главный бухгалтер Брюшкова Татьяна Константиновна



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 _____ Нестеров Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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.	41 504	(22 605)	5 231	-	-	(10 115)	-	-	-	46 735	(32 720)
	5210	за 2022г.	27 850	(17 814)	15 074	(1 420)	1 420	(6 211)	-	-	-	41 504	(22 605)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	921	(830)	-	-	-	(72)	-	-	-	921	(902)
	5211	за 2022г.	815	(773)	106	-	-	(57)	-	-	-	921	(830)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	9 338	(8 764)	1 379	-	-	(1 002)	-	-	-	10 717	(9 766)
	5212	за 2022г.	9 847	(7 829)	-	(509)	509	(1 444)	-	-	-	9 338	(8 764)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2023г.	1 041	(678)	193	-	-	(411)	-	-	-	1 234	(1 089)
	5213	за 2022г.	1 041	(281)	-	-	-	(397)	-	-	-	1 041	(678)
Транспортные средства	5204	за 2023г.	30 202	(12 333)	3 659	-	-	(8 629)	-	-	-	33 861	(20 962)
	5214	за 2022г.	16 147	(8 931)	14 966	(911)	911	(4 313)	-	-	-	30 202	(12 333)
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	2	-	-	-	-	(1)	-	-	-	2	(1)
	5215	за 2022г.	-	-	2	-	-	-	-	-	-	2	-
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	10 707	10 707	10 707
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	-	-	-

Руководитель _____ Нестеров Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	-	-	-

Руководитель _____ Нестеров Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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.	121 475	-	121 475	717 021	(619 882)	-	-	X	218 614	-	218 614
	5420	за 2022г.	83 353	-	83 353	543 945	(505 823)	-	-	X	121 475	-	121 475
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 536	-	1 536	14 101	(15 154)	-	-	2 204	483	-	483
	5421	за 2022г.	439	-	439	11 577	(10 480)	-	-	602	1 536	-	1 536
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	117 737	-	117 737	605 757	(508 393)	-	-	285 246	215 101	-	215 101
	5423	за 2022г.	80 752	-	80 752	448 507	(411 522)	-	-	208 966	117 737	-	117 737
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.	2 202	-	2 202	97 163	(96 335)	-	-	-	3 030	-	3 030
	5426	за 2022г.	2 162	-	2 162	83 862	(83 822)	-	-	-	2 202	-	2 202
	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 _____ Нестеров Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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.	75 198	-	104 640	-	(45 038)	-	-	-	-	-	134 800	-
	5530	за 2022г.	57 272	-	66 491	144	(50 925)	-	-	-	2 216	-	75 198	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	26 271	-	22 255	-	(13 004)	-	-	-	-	-	35 522	-
	5531	за 2022г.	20 116	-	23 244	25	(17 114)	-	-	-	-	-	26 271	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	44 438	-	78 706	-	(30 254)	-	-	-	-	-	92 890	-
	5532	за 2022г.	33 095	-	40 119	-	(28 776)	-	-	-	-	-	44 438	-
Прочая	5513	за 2023г.	4 489	-	3 679	-	(1 780)	-	-	-	-	-	6 388	-
	5533	за 2022г.	4 061	-	3 128	119	(5 035)	-	-	-	2 216	-	4 489	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	75 198	-	104 640	-	(45 038)	-	-	X	-	-	134 800	-
	5520	за 2022г.	57 272	-	66 491	144	(50 925)	-	-	X	2 216	-	75 198	-

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	11 077	10 999	11 077	11 077	11 077	8 706
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 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.	24 419	245 126	-	(221 215)	-	-	-	-	48 330
	5572	за 2022г.	11 273	190 123	-	(176 977)	-	-	-	-	24 419
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	12 959	3 400	-	(6 160)	-	-	-	-	10 199
	5574	за 2022г.	-	12 959	-	-	-	-	-	-	12 959
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	170 708	245 178	10 281	(127 792)	-	-	-	-	298 375
	5580	за 2022г.	156 074	119 484	4 251	(109 101)	-	-	-	-	170 708
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	84 506	78 575	-	(30 590)	-	-	-	-	132 491
	5581	за 2022г.	84 376	19 455	-	(19 325)	-	-	-	-	84 506
авансы полученные	5562	за 2023г.	44 735	149 904	-	(44 268)	-	-	-	-	150 357
	5582	за 2022г.	48 028	44 764	-	(48 057)	-	-	-	-	44 735
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	7 160	5 499	11	(2 938)	-	-	-	-	9 732
	5583	за 2022г.	13 601	1 925	14	(8 380)	-	-	-	-	7 160
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	5 674	(5 674)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	7 814	20 375	3 447	(31 636)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	30 000	10 695	4 596	(41 956)	-	-	-	-	3 335
	5585	за 2022г.	97	30 000	790	(887)	-	-	-	-	30 000
прочая	5566	за 2023г.	4 307	505	-	(2 366)	-	-	-	-	2 446
	5586	за 2022г.	2 158	2 965	-	(816)	-	-	-	-	4 307
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	170 708	245 178	10 281	(127 792)	-	X	-	-	298 375
	5570	за 2022г.	156 074	119 484	4 251	(109 101)	-	X	-	-	170 708

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 _____ Нестеров Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	14 774	11 445
Расходы на оплату труда	5620	18 852	14 788
Отчисления на социальные нужды	5630	4 073	3 150
Амортизация	5640	10 114	6 211
Прочие затраты	5650	48 522	48 220
Итого по элементам	5660	96 335	83 814
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	504 937	405 306
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	601 272	489 120

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

Руководитель _____ Нестеров Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Нестеров Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 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	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Нестеров Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2023г.		за 2022г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Нестеров Сергей Николаевич
(подпись) (расшифровка подписи)