

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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация							
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.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	883	(756)	-	-	-	(117)	-	-	-	-	883	(873)
	5210	за 2022г.	1 000	(755)	-	(117)	117	(118)	-	-	-	-	883	(755)
в том числе:														
	Офисное оборудование	5201	883	(756)	-	-	-	(117)	-	-	-	-	883	(873)
	5211	за 2022г.	883	(639)	-	-	-	(117)	-	-	-	-	883	(756)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2022г.	117	(116)	-	(117)	117	(1)	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
		5221	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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:			
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	-	-	163
	5288	-	-	-



Бараников Дмитрий
Андреевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

23 января 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 коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	16 905	4 695	-	-	733	-	-	17 638	5 428	-
	5315	за 2022г.	16 164	3 954	-	-	741	-	-	16 905	4 695	-
в том числе:												
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	16 905	4 695	-	-	733	-	-	17 638	5 428	-
	5310	за 2022г.	16 164	3 954	-	-	741	-	-	16 905	4 695	-

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				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-



Бараников Дмитрий
 Андреевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель
 ИНН 50/08/0303000000
 * МОСКВА *

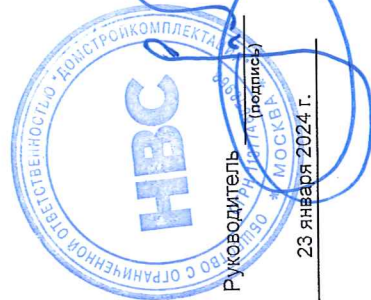
23 января 2024 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость		балансовая стоимость	поступления и затраты		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
			за 2023г.	за 2022г.		за 2023г.	за 2022г.	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости						
Запасы - всего	5400	за 2023г.	9 619	-	9 619	3 748 410	(3 753 238)	-	-	-	X	2 791	-	2 791	
	5420	за 2022г.	8	-	8	6 282 519	(6 272 906)	-	-	-	X	9 619	-	9 619	
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	9 619	-	9 619	3 628 021	(3 634 849)	-	-	-	3 073	2 791	-	2 791	
	5423	за 2022г.	8	-	8	6 139 087	(6 129 476)	-	-	-	3 274	9 619	-	9 619	
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.	-	-	-	118 389	(118 389)	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	143 432	(143 432)	-	-	-	-	-	-	-	
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залого

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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залого по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Баранников Дмитрий
Андреевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
ООО «НБС ДОМСТРОЙКОМПЛЕКС»
МОСКВА

23 января 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						
			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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	1 304 184	-	425 148	574	(777 445)	(3 306)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2022г.	1 649 090	-	530 272	72	(875 604)	(100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
	5511	за 2023г.	1 137 633	-	344 485	-	(652 812)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	1 360 787	-	419 645	-	(642 798)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2023г.	158 767	-	59 529	-	(118 386)	(1 809)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5532	за 2022г.	280 845	-	109 249	-	(231 226)	(100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2023г.	7 784	-	21 134	574	(6 246)	(1 496)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5533	за 2022г.	7 459	-	1 379	72	(1 580)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	1 304 184	-	425 148	574	(777 445)	(3 306)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5520	за 2022г.	1 649 090	-	530 272	72	(875 604)	(100)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода			
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	45 000	-	-	-	-	-	-	4 500
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	450 000	-	-	-	-	-	-	450 000
	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.	1 246 981	593 852	49 828	(1 071 506)	(711)	-	-	4	818 448
	5580	за 2022г.	1 594 749	858 214	74 265	(1 280 700)	-	-	354	101	1 246 981
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	459 334	122 858	7 138	(316 594)	(711)	-	-	-	272 024
	5581	за 2022г.	740 598	174 877	32 786	(489 026)	-	-	-	100	459 834
авансы полученные	5562	за 2023г.	301 403	18 245	-	(238 193)	-	-	-	-	81 460
	5582	за 2022г.	350 110	225 387	-	(274 090)	-	-	-	-	301 408
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	29 433	2 730	5	(23 406)	-	-	-	4	8 767
	5583	за 2022г.	49 173	(311)	1 638	(21 420)	-	-	354	-	29 433
кредиты	5564	за 2023г.	451 173	-	42 685	(492 428)	-	-	-	-	1 431
	5584	за 2022г.	449 956	450 000	39 634	(488 417)	-	-	-	-	451 173
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	7 485	208	(7 703)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	5 632	19	-	(885)	-	-	-	-	4 766
	5586	за 2022г.	4 911	765	-	(44)	-	-	X	X	5 632
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 246 981	638 852	49 828	(1 071 506)	(711)	X	-	-	822 948
	5570	за 2022г.	1 594 749	858 214	74 265	(1 280 700)	-	X	354	101	1 246 981

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	-	-	-



Бараников Дмитрий
Андреевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)
23 января 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	671	1 558
Расходы на оплату труда	5620	66 791	74 018
Отчисления на социальные нужды	5630	19 957	21 339
Амортизация	5640	117	118
Прочие затраты	5650	30 852	46 398
Итого по элементам	5660	118 388	143 431
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 633 547	6 128 303
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	3 751 935	6 271 734

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



Баранников Дмитрий
 Андреевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель
 (подпись)

23 января 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма (18)	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4 509	6 364	(6 995)	(18)	3 860



Баранников Дмитрий
Андреевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
ИП № 118774865
* МОСКВА
(подпись)

23 января 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Бараников Дмитрий
Андреевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

23 января 2024 г.

9. Государственная помощь

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



Бараников Дмитрий
 Андреевич
 (расшифровка подписи)

Руководитель
 50/017/2019/003/001/2019
 * МОСКВА

23 января 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ДОМСТРОЙКОМПЛЕКТАЦИЯ» ЗА 2023 ГОД

1.1. Информация об учетной политике и ее изменениях

1.1.1. Раскрытие информации об учетной политике

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а также на основе учетной политики, действующей по предприятию на основании Приказа № 3 от 04 октября 2013 года с дополнениями и изменениями.

В соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011г. № 402-ФЗ и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998г. № 34н, предприятие вправе устанавливать организационную форму бухгалтерской службы с учетом конкретных условий финансово-хозяйственной деятельности.

Записи в накопительные регистры (регистры бухгалтерского учета) производятся в разрезе показателей, необходимых для управления финансово-хозяйственной деятельностью предприятия, а также для составления месячной, квартальной и годовой отчетности.

Регистры ежемесячно распечатываются и подписываются ответственными лицами.

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности предприятием используются утвержденные Приказом Министерства финансов РФ от 02 июля 2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» и представленные в Положении по бухгалтерскому учету ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» формы финансовой отчетности с учетом специфики деятельности предприятия.

На предприятии ведется учет движения наличных денежных средств в единой кассовой книге. Все операции при этом отражаются в учете на синтетическом счете 50 «Касса».

Методы оценки имущества и обязательств

Для отражения имущества в бухгалтерском учете и отчетности предприятие производит оценку этого имущества в денежном выражении.

Оценка имущества осуществляется:

- приобретенного за плату, - по сумме фактически произведенных расходов на его покупку;
- произведенного в самой организации, – по стоимости его изготовления;
- внесенного в счет вклада в уставный капитал, – по согласованной учредителями денежной оценке;

- полученного безвозмездно, – по рыночной стоимости на дату принятия к бухгалтерскому учету.

Рыночная стоимость определяется на основе данных независимой экспертной оценки или подтверждается документально.

Оценка имущества, полученного по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, осуществляется по стоимости передаваемого предприятием имущества, устанавливаемой исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно предприятие определяет стоимость аналогичных ценностей.

Оценка имущества, стоимость которого определена и расчеты по которому осуществляются в иностранной валюте, производится в рублях путем пересчета иностранной валюты по курсу Центрального банка Российской Федерации, действующему на дату принятия к бухгалтерскому учету данного имущества, либо по курсу на дату выдачи аванса, если расчеты производились в форме предоплаты.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и фактов хозяйственной жизни ведется в валюте Российской Федерации - в рублях.

Имущество, являющееся собственностью ООО «ДСК», учитывается обособленно от имущества других юридических лиц, находящегося в ведении предприятия. Имущество, не принадлежащее предприятию, отражается за балансом и не учитывается при определении стоимости чистых активов.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется путем двойной записи на взаимосвязанных счетах бухгалтерского учета.

Данные аналитического учета должны соответствовать оборотам и остаткам по счетам синтетического учета.

Все факты хозяйственной жизни и результаты инвентаризации подлежат своевременной регистрации на счетах бухгалтерского учета без каких-либо пропусков или изъятий.

Если дебиторская задолженность или долговые ценные бумаги первоначально отражены в отчетности как долгосрочные, но предполагаются к погашению в течение двенадцати месяцев после отчетной даты, организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную на отчетную дату. При этом факт представления задолженности, учтенной ранее как долгосрочная, в качестве краткосрочной раскрывается в пояснительной записке.

Задолженность по заемным средствам, представляемая в бухгалтерском балансе как долгосрочная, отражается на отчетную дату как краткосрочная, если ее погашение предполагается в течение двенадцати месяцев после отчетной даты. Перевод долгосрочных обязательств в краткосрочные раскрывается в пояснительной записке.

Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности проводится инвентаризация имущества и обязательств перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в случаях, установленных Законом РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. №402-ФЗ, в ходе которой проверяются и документально подтверждаются их наличие, состояние и оценка, в соответствии с приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. №49.

Целями инвентаризации признаются:

- выявление фактического наличия основных средств, товарно-материальных ценностей и денежных средств в натуральных показателях в стоимостных показателях;
- контроль за сохранностью материальных ценностей и денежных средств путем сопоставления фактического наличия с данными бухгалтерского учета;
- выявление товарно-материальных ценностей, частично потерявших свое первоначальное качество и устаревших морально;
- выявление сверхнормативных и неиспользуемых материальных ценностей (так называемых «неликвидов») с целью последующей реализации;
- проверка соблюдения правил и условий хранения материальных ценностей и денежных средств, а также правил содержания и эксплуатации машин, оборудования и других основных средств;
- проверка полноты отражения в бухгалтерском учете всех обязательств;
- проверка реальности стоимости учтенных на балансе товарно-материальных ценностей, сумм денежных средств в кассах, на расчетном и других счетах в учреждениях банков, денежных средств в пути, финансовых вложений, дебиторской и кредиторской задолженности, расходов будущих периодов, резерва предстоящих расходов и платежей и других статей баланса.

Проведение инвентаризации возлагается на постоянно действующую в организации инвентаризационную комиссию, персональный состав которой утверждается приказом руководителя организации.

Для обеспечения сохранности активов на особо ответственных участках предприятия количество инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой из них, определяет генеральный директор.

Обязательной инвентаризации подлежит имущество предприятия, независимо от места его нахождения при смене материально-ответственного лица.

Сроки проведения инвентаризации устанавливаются приказами руководителей структурных подразделений на основании приказа генерального директора.

Плановые инвентаризации проводить по:

- основным средствам – один раз в год не ранее 1 ноября отчетного года. При инвентаризации недвижимости проверяется наличие документов, подтверждающих их государственную регистрацию;
- нематериальным активам – ежегодно не ранее 1 октября отчетного года. При инвентаризации нематериальных активов проверяется наличие документов,

подтверждающих существование самого актива и исключительного права у организации на результаты интеллектуальной деятельности по этому активу;

- незавершенному строительству – ежегодно не ранее 1 ноября отчетного года;

- товарам, материалам – ежегодно не ранее 1 октября отчетного года;
- денежным средствам на счетах – ежегодно на 31 декабря отчетного года;
- ценным бумагам, векселям – ежегодно на 31 декабря отчетного года;
- прочим финансовым вложениям – ежегодно на 31 декабря отчетного года;
- расчетам по налогам во все уровни бюджета и обязательным отчислениям во внебюджетные фонды – ежеквартально на последний календарный день отчетного периода;

- расчетам с дебиторами – на 31 декабря отчетного года. Акт сверки расчетов составляется ежеквартально;

- расчетам с кредиторами – на 31 декабря отчетного года. Акт сверки расчетов составляется ежеквартально;

- расходам будущих периодов – ежегодно, по состоянию на 31 декабря отчетного года;

- денежным средствам в кассе – внезапно, но не реже, чем раз в месяц.

Сведения о фактическом наличии имущества организации и реальности учтенных финансовых обязательств отражаются в инвентаризационных описях или ведомостях, составленных по утвержденным на предприятии формам, а также акты сверки расчетов с дебиторами и кредиторами, разработанных организацией самостоятельно.

Инвентаризационная опись на товарно-материальные ценности заполняется комиссией в количественном выражении, в системе АУЗ для формирования инвентаризационной описи на дату инвентаризации.

Каждая инвентаризационная опись составляется в двух экземплярах, подписывается членами комиссии и лицом, ответственным за сохранность. Один экземпляр передается в бухгалтерию для составления сличительной ведомости, второй остается у материально ответственных лиц.

Все товарно-материальные ценности заносятся в описи по каждому отдельному наименованию с указанием вида, группы, количества и других необходимых данных (артикула, сорта и т. д.).

На объекты основных средств, взятые в аренду, описи составляются в трех экземплярах (третий экземпляр высылается арендодателю).

Кроме вышеуказанных плановых сроков, инвентаризация проводится в случае внезапного отсутствия материально ответственного лица на рабочем месте и ухода в очередной или иные виды отпусков. При этом инвентаризационная ведомость оформляется только в количественном выражении.

Основные средства и капитальные вложения

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н.

- принятие ОС к учету;
- актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

- для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет;
- самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства;
- неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС;
- срок полезного использования ОС;
- срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды;
- ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

- в качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 10% соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом;
- в учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:
 - торговое оборудование;
 - транспортные средства;
 - компьютерная и прочая офисная техника.

амортизация ОС;

- по всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом;

Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина от 15.11.2019 г. №180н.

Актив в качестве запасов в бухгалтерском учете признается если:

а) затраты, понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией;

б) определена сумма затрат, понесенных в связи с приобретением или созданием запасов, или приравненная к ней величина.

Запасы организации состоят из товаров и материалов, используемых для осуществления хозяйственной деятельности, в том числе для управленческих нужд

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов, включаются:

- уплаченные и (или) подлежащие уплате организацией поставщику (продавцу, подрядчику) при приобретении (создании) запасов суммы, за вычетом возмещаемых сумм налогов и сборов и с учетом всех скидок, уступок, вычетов, премий, льгот, предоставляемых организации, вне зависимости от формы их предоставления;

- затраты на заготовку и доставку запасов до места их потребления (продажи, использования);

- затраты по доведению запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию в запланированных целях. Данные затраты включают затраты организации по доработке, сортировке, фасовке и улучшению технических характеристик запасов;

- величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды;

- связанные с приобретением (созданием) запасов проценты, которые подлежат включению в стоимость инвестиционного актива;

- иные затраты, связанные с приобретением (созданием) запасов.

Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Единицей учета запасов устанавливается номенклатурный номер

. При отпуске товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается по фактической себестоимости;

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения Стандарта отражаются перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Принятый организацией вид деятельности – оптовая торговля строительными материалами – транзитом, в целях обеспечения потребителей необходимым ассортиментом товаров соответствующего качества, предполагает вероятность различия

отпускаемых продавцами/грузоотправителями товаров в единицах измерения, принятых в организациях-покупателях.

В случае, когда товар поступает в одной единице измерения (например, по весу), а отпускается грузоотправителем в другой (например, поштучно), в организации для целей сопоставимости единиц измерения возможен их перевод и приведение в соответствие с единицами измерения организации-покупателя. При этом его оприходование и отпуск отражается в первичных документах, на складских карточках и соответствующих регистрах бухгалтерского учета одновременно в двух единицах измерения. При этом вначале записывается количество в единице измерения, указанной в документах поставщика, затем количество в единице измерения, по которой материал будет выписываться покупателю.

Если затруднительно отражение движения такого товара одновременно в двух единицах измерения, возможен вариант перевода материала в другую единицу измерения с составлением акта перевода представителями отдела снабжения, бухгалтерской службы, специалистов других отделов (если это необходимо). В акте перевода в другую единицу измерения указывается количество товара в единице измерения, указанной в расчетных (сопроводительных) документах поставщика, и в единице измерения, по которой товар будет выписываться покупателю. На карточке складского учета товар приходится в единице измерения поставщика, а также - в другой (новой) единице измерения, со ссылкой на акт перевода.

Если в расчетных (сопроводительных) документах поставщика указана более крупная (или более мелкая) единица измерения (например, в тоннах), чем принято в организации (например, в килограммах), такие материалы приходятся в той единице измерения, которая принята в организации с учетом требований покупателя.

Если при принятии к учету товаров не известно будут они использованы для собственных нужд, либо поступят на перепродажу, то их учет производится на счете 41* «Товары

На товары, поступающие по договорам купли-продажи, поставки и другим аналогичным договорам, организация получает от поставщика (грузоотправителя) расчетные документы (счета, товарные/товарно-транспортные накладные и т.п.) и сопроводительные документы (спецификации, сертификаты, качественные удостоверения и др.). Порядок приемки, регистрации, проверки, акцептования и прохождения расчетных документов на поступающие товары с учетом условий поставок, транспортировки (доставки до организации, покупателя), организационной структуры организации и функциональных обязанностей должностных лиц устанавливается организацией отдельным распоряжением.

Учет затрат на реализацию продукции

Выбранный вариант группировки и списания затрат на производство предусматривает группировку расходов на ведение финансово-хозяйственной деятельности на счете 44 «Расходы на продажу» с ежемесячным их списанием в полном объеме в дебет счета 90 «Продажи».

Себестоимость реализованного товара списывается в дебет счета 90 «Продажи».

При списании себестоимости товаров на счет 90 «Продажи» используется метод оценки – по единице реализованного товара.

При списании материалов на управленческие нужды используется метод оценки – по фактической себестоимости.

Средства труда стоимостью не более 100 000 (без учета НДС) рублей или сроком службы не более года учитываются по фактическим затратам на их приобретение в составе материально-производственных запасов на счете 41 «Товары».

Выбытие ранее выданных средств труда осуществляется на основании Акта о списании, подписанным материально-ответственным лицом и утвержденным начальником подразделения.

Учет программного обеспечения

При приобретении предприятием права пользования программным обеспечением, по которым исключительные права не предоставляются, учет затрат на их приобретение осуществлять следующим образом:

если в договоре на приобретение программного обеспечения указан срок, в течение которого предприятие вправе использовать приобретаемый программный продукт, то затраты на приобретение и установку учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» без НДС и в течение срока использования списываются на соответствующие счета равными долями;

Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат. При этом фактическими затратами на их приобретение могут быть:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые специализированным организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением финансовых вложений;
- вознаграждения, уплачиваемые посредническим организациям, с участием которых приобретены финансовые вложения;
- иные расходы, непосредственно связанные с приобретением финансовых вложений.

В аналитическом учете по счету 58 «Финансовые вложения» ценные бумаги учитываются по цене приобретения у продавца.

Доходы и расходы

Доходы организации в зависимости от их характера, условий получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;

- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности признаются:

- выручка от продажи товаров;

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.

Дата получения дохода организацией может определяться в зависимости от момента перехода права собственности между сторонами договоров.

При переходе права собственности на товары к Обществу в момент их отгрузки со склада поставщика, а к конечному покупателю - в момент поступления товаров на его склад доход у организации в бухгалтерском учете и в налоговом при применении метода начисления появляется на дату передачи товаров при их доставке на склад покупателя.

Если право собственности на товары переходит к Обществу в момент их отгрузки со склада поставщика (на пример, в присутствии представителя организации) и тут же передается конечному покупателю (через перевозчика или представителя конечного покупателя на складе поставщика), то доход у рассматриваемой организации появляется сразу после передачи товаров перевозчику.

Прочими доходами являются поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций; поступления от продажи основных средств, от продажи материалов, ценных бумаг и иных активов; штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров; безвозмездное получение активов; прибыль прошлых лет; суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности; курсовые разницы; другие поступления согласно ПБУ 9/99.

При определении в отчетном периоде дохода от реализации долговых ценных бумаг, приобретенных в этом же отчетном периоде принимается вся сумма поступлений от выбытия данных ценных бумаг.

В случае продажи долговых ценных бумаг в следующих отчетных периодах, на каждую отчетную дату производится начисление прочего дохода исходя из срока обращения ценной бумаги и срока владения ею до отчетной даты. При этом доходом от ее

реализации в следующем отчетном периоде признается сумма поступлений от ее выбытия за минусом ранее начисленного прочего дохода.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- сумма расхода может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Если в отношении любых расходов, осуществленных организацией, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку и прочие доходы, а также от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления расчетов (допущение временной определенности фактов хозяйственной жизни).

Учет приобретенных для продажи товаров ведется на счет 41 «Товары» в покупных ценах с учетом расходов на их приобретение без применения счета 42 «Торговая наценка».

При отгрузке товаров покупателям формировать отпускные цены согласно договоров и спецификаций к ним.

Расходы будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в составе запасов и подлежат списанию в порядке, устанавливаемом организацией в течение периода, к которому они относятся.

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их отражения в бухгалтерском учете.

Затраты организации по всем видам страхования признаются расходами будущих периодов на весь срок действия договора страхования.

Резервы

Резерв на оплату отпусков.

Для этих целей ежемесячно рассчитывается средняя заработная плата работника и умножается на количество дней отпуска, которые положены за отработанный период. Полученная величина увеличивается на сумму страховых взносов (обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний). В качестве ставки взносов используется текущая ставка каждого конкретного работника.

Если на отчетную дату (ежемесячно) величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета меньше, чем величина оценочного обязательства, определенная по вышеописанной методике, оценочное обязательство увеличивается на разницу между этими величинами. Сумма доначисления оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности.

Если на отчетную дату (ежемесячно) величина оценочного обязательства по предстоящим выплатам отпускных работникам по данным бухгалтерского учета больше, чем величина оценочного обязательства, определенная по вышеописанной методике, то оценочное обязательство уменьшается на разницу между этими величинами. Списанная сумма оценочного обязательства относится на прочие доходы.

Списание отпускных, компенсации за неиспользованный отпуск и взносов, относящихся к данным выплатам, выполняется в пределах накопленных обязательств. Суммы превышения относятся на счета учета затрат.

Выплаты уволившимся в месяце работников исключаются из расчета для формирования оценочного обязательства.

Порядок применения в бухгалтерском учете положений ПБУ 18/02

Для отражения в бухгалтерском учете отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств используются соответственно счет 09 «Отложенные налоговые активы» и счет 77 «Отложенные налоговые обязательства», остатки по которым отражаются или во внеоборотных активах или долгосрочных обязательствах.

1.2. Информация об изменениях в учетной политике

Общество не вносило изменения в учетную политику в отчетном году.

1.3. Состав прочих доходов и расходов.

Прочие доходы:

Наименование показателя	тыс. руб. За 2023 год
Прибыль/убытки прошлых лет	79 575,00
Списание дебиторской(кредиторской) задолженности	711,00
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	574,00
Итого по элементам	80 777,00

Прочие расходы:

Наименование показателя	тыс. руб. За 2023 год
Прибыль/убытки прошлых лет	79 584,00

Расходы на услуги банков	4 438,00
Списание дебиторской(кредиторской) задолженности	3 306,00
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора	7 253,00
Прочие доходы/расходы	184,00
Итого по элементам	94 765,00

1.4. Информация по отчетным сегментам

Общество не имеет структурных и обособленных подразделений.

В Обществе имеются покупатели (заказчики), выручка от продаж, которым составляет не менее 10 процентов общей выручки от продаж покупателям (заказчикам) организации, что согласно ПБУ 12/2010 относится к отчетным сегментам.

Таковыми покупателями (заказчиками) в 2023 году являются:

Наименование покупателя (заказчика)	Общая величина выручки от продаж такому покупателю (заказчику), тыс. руб.	Доля выручки %
Общество с ограниченной ответственностью «ДСК- Производство»	2 017 278	43%
Общество с ограниченной ответственностью «ДСК1- Ростокино»	2 458 461	64%

1.5. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в 2023 году не осуществляло совместную деятельность.

1.6. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

ООО «ДСК» не является учредителем доверительного управления и в 2023 году не обременено договорами доверительного управления имуществом.

1.7. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы повлиять на отчетность Общества, отсутствуют.

1.8. Информация о составе денежных средств

Состав денежных средств (строка 1250 формы 1) на отчетную дату:

П/п	Наименование денежных средств	Сумма, тыс.руб.
1	Касса	22,00

2	Банк	4 666,00
	Итого	4 688,00

Операций с аккредитивами у Общества в 2023 году не было.

1.9. Информация о полученных обеспечениях

Общество в 2023 году не получала обеспечения

1.10. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

В Обществе отсутствуют события, попадающие под понятие условных обязательств или условных активов.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков создавался.

Расчет условного расхода по налогу прибыль, а также информацию о постоянных и временных разницах можно отразить в виде таблицы:

Отчет о финансовых результатах (тыс. руб.)		Декларация по налогу на прибыль (тыс. руб.)		Разницы (тыс. руб.)			
	БУ		НУ	ПНО	ПНА	ОНО	ОН А
Выручка	3 839 172	Доходы от реализации	3 839 679				
Себестоимость продаж	(3 633 547)	Расходы, уменьшающие сумму дохода от реализации	3 753 443				
Коммерческие расходы	(118 389)						
Прочие доходы	81 510	Внерезидентские доходы	76 485				
Проценты к уплате	(44 668)	Внерезидентские расходы	133 795				
Прочие расходы	(94 766)						
Прибыль до налогообложения	29 312	Налоговая база для исчисления налога	28 927	(106)			

Условный расход по налогу на прибыль	(5 891)	Налог на прибыль	(5 785)				
--------------------------------------	---------	------------------	---------	--	--	--	--

1.11. Информация по прекращаемой деятельности

Общество по состоянию по 31.12.2023 года не осуществляет прекращаемую деятельность, в том числе включающую в себя:

- продажу имущественного комплекса (предприятия) или его части, представляющих собой совокупность активов и обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности, в результате заключения единой сделки;
- продажу отдельных активов и прекращения (исполнения) в установленном законодательством порядке отдельных обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности;
- отказ от продолжения части деятельности.

Также ООО «ДСК» не осуществляет мероприятия по реорганизации организации.

1.12. Информация о связанных сторонах

В соответствии с Решением единоличного участника ООО «ДСК» от 11.09.2023 г:

совет директоров не избирается, полномочия совета директоров переданы единственному участнику общества.

Раскрытие информации об операциях со связанными сторонами

Перечень связанных сторон:

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операций со связанными сторонами
Воронин В.А.	Участник Общества-конечный бенефициар	-
Бараников Д.А.	Генеральный директор	-

1.13. Выплаты основному управленческому персоналу организации за 2023 год, руб.

Виды выплат	Сумма, руб.	В процентах от общей суммы выплат
Краткосрочные вознаграждения: - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты.		

(оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала)	2 818 894,07	-
<p>Долгосрочные вознаграждения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты; - вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности); - вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе. 	не планируется	не планируется
- иные долгосрочные вознаграждения (<i>обозначить</i>)		

1.14 Иная информация, обязательная для раскрытия в бухгалтерской отчетности

Краткосрочные кредиты:

тыс. руб.

Займодавец	Кредитный договор	Сумма займа, тыс. руб.	% ставка	Сумма начисленных % за 2023 год, тыс. руб.	Срок погашения
ПАО «СБЕРБАНК»	№ 380 C007ZIACPMMF от 22.08.2022	450 000	10,55	20 594	18.05.2033

в 2023 году субаренда основных средств у ООО «ДСК-ПРОИЗВОДСТВО»

Субаренда ОС	Площадь (м2)
Нежилое помещение, находящееся по адресу: г. Москва, 5-я Магистральная ул., дом 4	392,7

1.15. Информация об изменении оценочных значений

тыс. руб.

Оценочное значение	На 01.01.2023	Начислено	Использовано, восстановлено	На 31.12.2023

Величина резерва предстоящих расходов на оплату отпусков работников	4 508,00	7 012,00	6 364,00	3 860,00
---	----------	----------	----------	----------

Генеральный директор

23.01.2024



Бараников Д.А.