

ПОЯСНЕНИЯ

к Балансу и Отчету о финансовых результатах годовой отчетности ООО «РТЛ» за 2023 год.

Учетная политика разработана в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Гражданским кодексом РФ, Налоговым кодексом РФ, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» ПБУ1/2008 (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 106 н). Действует с 01.01.2022г.

В 2023 году Общество не использовало в работе ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» (утв. Приказом Минфина РФ от 24.10.2008 №116н).

п.22 ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (утв. Приказом Минфина РФ от 27.11.2006 №154н).

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» (уст. Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 №43н). Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Критерий существенности – более 7% от валюты баланса за отчетный период.

Общество с ограниченной ответственностью «РТЛ» (далее ООО «РТЛ» или Общество)
ОГРН 1137847385796

Место нахождения Общества: 198035, Россия, г.Санкт-Петербург, ул. Гапсальская, д.1, к.2, литера О, офис 302

Основные вид деятельности –49.41 «Деятельность автомобильного грузового транспорта»
Обособленное подразделение «РТЛ» Тольятти, Самарская обл., г.Тольятти, Транспортная д.11 ;

По состоянию на 31 декабря 2023г. участниками Общества являются:

ООО «АвтоКар»– 60 % доли в уставном капитале

ООО «Сан-Моторс» - 40% доли в уставном капитале

Уставный капитал 10 000 рублей.

Деятельность лицензированию не подлежит.

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 "Основные средства" осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке. ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

- затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.;

Амортизационные отчисления для ОС начисляются ежемесячно в соответствии с классификацией ОС, утвержденной Постановлением правительства РФ от 01.01.2002 №1, как наименьший срок полезного использования плюс 1 месяц.

Способ начисления амортизации - линейный.

Учет несущественных активов ведется на счете 10.21 "Малоценное оборудование и запасы" по субсчетам:

- 10.21.1 "Приобретение малоценного оборудования и запасов";
- 10.21.2 "Выбытие малоценного оборудования и запасов".

В момент приобретения (создания) активов:

- Дт 10.21.1 Кт 60 - оприходование активов;
- Дт счета расходов Кт 10.21.2 – признание в расходах стоимости активов; Счет расходов соответствует счету расходов, куда включалась бы амортизация несущественных активов.

В момент передачи в эксплуатацию несущественных активов:

- Дт 10.21.2 Кт 10.21.1 – передача в эксплуатацию активов;
- Дт МЦ.ХХХ – оприходование за балансом активов.

Ежегодная переоценка ОС не производится.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой обществом самостоятельно, либо на основании письма арендодателя.

ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» (утв. Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 №56н). В период после отчетной даты и до подписания отчетности не произошло событий, приведших к уничтожению значительной части активов Общества.

ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности» (утв. Приказом Минфина РФ от 28.11.2001 №96н). В учете Общества не было отражено условных фактов хозяйственной деятельности.

ПБУ 9/99 «Доходы организации» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н). ПБУ 10/99 «Расходы организации» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н).

Доходы признаются методом начисления.

Поступления от оказания услуг перевозки выручкой по мере оказания услуг и предъявления покупателям расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Расшифровка строки «Выручка» Отчета о финансовых результатах – 836 677 тыс. руб., в том числе:

ТЭО¹ 836 677 тыс.руб.

Услуги склада 0 тыс.руб.

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы», тыс.руб.:

Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества 2704,0
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду 1173,0
Излишки топлива 12,0
Курсовые разницы 4,0
Отклонение стоимости ТМЦ при недостачах, удержанных с виновных лиц 10,0
Претензии и штрафы по договорам 2303,0
Прочие внереализационные доходы (расходы) 584,0
Оценочные обязательства и резервы 1186,0
Резервы по сомнительным долгам 43,0

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы», тыс.руб.:

Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества 2600,0
Курсовые разницы 9,0
Не принимаемые для налогообложения 1142,0
Оценочные обязательства и резервы 10,0
Претензии и штрафы по договорам 1136,0
Прочие внереализационные доходы (расходы) 2057,0
Расходы на услуги банков 284,0
Госпошлина 3,0

К затратам по основной деятельности относятся все экономически-оправданные и документально-подтвержденные затраты. Эти затраты признаются прямыми.

Общество использует право относить сумму по прямым статьям затрат в полном объеме на уменьшение доходов от реализации услуг без распределения на остатки незавершенного производства.

Все иные расходы, осуществленные в течение отчетного (налогового) периода, за исключением внереализационных, признаются косвенными. Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

В 2023 году Общество не использовало в работе ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (утв. Приказом Минфина РФ от 27.01.2000 №11н).

В 2023 году Общество не использовало в работе ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» (утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2000 №92н).

В 2023г. у Общества не было операция по приобретению нематериальных активов, ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» (утв. Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 №91н) в работе не использовалось.

ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №107н).

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев на отчетную дату или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. По займам и кредитам производится перевод в краткосрочную задолженность, если до момента их погашения остается меньше 12 месяцев на отчетную дату.

Исходя из принципа осмотрительности, Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно.

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности» (утв. Приказом Минфина РФ от 02.07.2002 №66н).

Сложная эпидемиологическая ситуация, распространение коронавирусной инфекции, предпринимаемые меры по предупреждению ее распространения оказывают влияние на финансово-хозяйственную деятельность. Организация относится к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции.

По состоянию на 31.12.2023г. Общество не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом), и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

В 2023 году Общество не использовало в работе ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» (утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №115н).

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н).

По итогам 2023 года:

- Прибыль до налогообложения – 153 066 тыс. руб. (стр. 2300 Отчета о ФР)
- Прибыль по данным налогового учета – 74 395 тыс. руб. (Декларация по налогу на прибыль 2023)
- Отклонение по налогооблагаемой прибыли составило (-) 78 671 тыс. руб.

Из них:

ПНО (-) 2537 тыс.руб.

Изменения ОНА, ОНО составили (+) 81 208 тыс. руб.

- ПНО, ПНА, ОНА, ОНО отражены в учете развернуто по каждому активу и обязательству

В результате наличия ПНА, изменений ОНО, изменений ОНА прибыль Общества за 2023 г. составил 121 922 тыс. руб.

ПБУ19/02 «Учет финансовых вложений» (утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н). Учет финансовых вложений ведется: по единицам бухгалтерского учета финансовых вложений; по организациям, в которые осуществлены эти вложения.

В 2023 году Общество не использовало в работе ПБУ 20/03 «Информация об участии в совместной деятельности» (утв. Приказом Минфина РФ от 24.11.2003 №105н).

ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106н) В 2020 года Общество создавало резерв предстоящих расходов на оплату отпусков, резерв по сомнительной задолженности.

По состоянию на 31.12.2023г. резерв предстоящих расходов на оплату отпусков составил 6873 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 резерв по сомнительной задолженности составил 1925 тыс.руб.

ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (утв. Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 №63н). В 2023 году у Общества не было ошибок, предшествующих отчетному периоду требующих корректировок.

ПБУ 8/2010 «Условные обязательства и условные активы» В России продолжаются экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, бухгалтерской (финансовой) и денежно-кредитной политики.

Системные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

Руководство Общества считает. Что оно принимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

«Информация о рисках хозяйственной деятельности».

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и экономических внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, последствий), однако существенных воздействий не оказывается.

Финансовые риски

Общество оказывает услуги и ведет расчеты преимущественно в рублях. В связи с этим Общество не подвержено влиянию валютного рынка.

Общество своевременно и в полном объеме имеет возможность гасить возникающие на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, расчеты перед бюджетом и сотрудниками организации.

Страновые и региональные риски

В настоящее время, в связи с нестабильностью экономической и политической ситуации во всем мире, российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике. Общество принимает все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности.

Репутационные риски

Руководство общества считает, что в настоящее время отсутствуют факторы, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа покупателей (заказчиков) в следствие негативного представления о качестве оказываемых Обществом услуг, а также участия Общества в каком-либо ценовомговоре. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими лицами, которые являются связанными сторонами. К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- предоставление займов;

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

Наименование и ИНН юридического лица	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	В отчетном периоде осуществлены операции на сумму
ООО «АвтоКар» ИНН 7810815710	Учредитель 0,01% ООО «Сан Моторс»	47 352,32 выставлено по договору субаренды

Генеральный директор ООО «РТЛ»



Д.И. Щербаков

**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	начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	2 637	(2 585)	23	-	(29)	-	-	-	2 659	(2 614)
	5110	за 2022г.	2 637	(2 557)	-	-	(27)	-	-	-	2 637	(2 585)
в том числе:												
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	139	(86)	-	-	(27)	-	-	-	139	(114)
	5111	за 2022г.	139	(59)	-	-	(27)	-	-	-	139	(86)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2023г.	98	(98)	23	-	(2)	-	-	-	121	(100)
	5112	за 2022г.	98	(98)	-	-	-	-	-	-	98	(98)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2023г.	2 400	(2 400)	-	-	-	-	-	-	2 400	(2 400)
	5113	за 2022г.	2 400	(2 400)	-	-	-	-	-	-	2 400	(2 400)

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		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная 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.	23	-	-	(23)	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Товарный знак RUSSIAN TRANSPORT LINES	5181	за 2023г.	23	-	-	(23)	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
				23	-	-	23

Руководитель (подпись) _____
 (подпись) _____
 Игорьвич (расшифровка подписи)
 9 февраля 2023г.



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	описано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.д. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	328 014	-	(328 014)	-
	5250	за 2022г.	-	945	-	(945)	-
в том числе:							
Ноутбук HP EliteBook 80 G8	5241	за 2023г.	-	102	-	(102)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (С 543 АТ/198)	5242	за 2023г.	-	11 241	-	(11 241)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (С 798 АС/198)	5243	за 2023г.	-	11 241	-	(11 241)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (VIN...507303)	5244	за 2023г.	-	11 241	-	(11 241)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (VIN...507299)	5245	за 2023г.	-	11 241	-	(11 241)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (С 261 МТ/198)	5246	за 2023г.	-	11 241	-	(11 241)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (С 548 АТ/198)	5247	за 2023г.	-	11 241	-	(11 241)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (С 112 КЕ/198)	5248	за 2023г.	-	11 241	-	(11 241)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (С 632 ВН/198)	5249	за 2023г.	-	11 241	-	(11 241)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (С 506 АТ/198)		за 2023г.	-	11 241	-	(11 241)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (С 236 ВЕ/198)		за 2023г.	-	10 254	-	(10 254)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (VIN...505179)		за 2023г.	-	10 355	-	(10 355)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (VIN...011771)		за 2023г.	-	10 355	-	(10 355)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (VIN...011810)		за 2023г.	-	10 355	-	(10 355)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (VIN...508024)		за 2023г.	-	10 355	-	(10 355)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (VIN...011843)		за 2023г.	-	10 355	-	(10 355)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (VIN...011842)		за 2023г.	-	10 355	-	(10 355)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (С 820 ВЕ/198)		за 2023г.	-	10 355	-	(10 355)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Трагач седельный FOTON Алман (С 362 АТ/198)		за 2023г.	-	10 355	-	(10 355)	-

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	3 804	3 804	6 425
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	50
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Щербяков Дмитрий

(подпись)

9 февраля 2023 г.



Игоревич

(подпись)

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 корректура	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура		
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	7 700	-	1 076 200	1 037 400	-	-	-	-	46 500	-	-
	5315	за 2022г.	19 000	-	923 200	934 500	-	-	-	-	7 700	-	-
в том числе:													
Депозит	5306	за 2023г.	7 700	-	1 076 200	1 037 400	-	-	-	-	46 500	-	-
	5316	за 2022г.	19 000	-	923 200	934 500	-	-	-	-	7 700	-	-
	5300	за 2023г.	7 700	-	1 076 200	1 037 400	-	-	-	-	46 500	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2022г.	19 000	-	923 200	934 500	-	-	-	-	7 700	-	-

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 _____
(подпись) _____
Цербаков Дмитрий
Игоревич
(расшифровка подписи)



9 февраля 2023г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Кол	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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
Щербакда Дмитрий
Игоревич
(расшифровка подписи)

9 февраля 2023

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 ссуде, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	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	Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	131 514	(1 968)	235 240	-	(120 803)	-	(43)	-	-	-	-	245 951	(1 925)	-
в том числе:	5530	за 2022г.	241 994	(1 921)	49 173	-	(159 653)	-	(47)	-	-	-	-	131 514	(1 968)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	70 713	(1 968)	207 066	-	(69 247)	-	(43)	-	-	-	-	208 552	(1 925)	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	213 190	(1 921)	4 220	-	(146 697)	-	(47)	-	-	-	-	70 713	(1 968)	-
Прочая	5513	за 2023г.	52 691	-	7 369	-	(35 559)	-	-	-	-	-	-	24 502	-	-
Итого	5500	за 2023г.	20 015	-	44 953	-	(12 277)	-	-	-	-	-	-	52 691	-	-
	5513	за 2023г.	8 110	-	20 785	-	(15 998)	-	-	-	-	-	-	12 897	-	-
	5533	за 2022г.	8 110	-	-	-	(679)	-	-	-	-	-	-	8 110	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2023г.	131 514	(1 968)	235 240	-	(120 803)	-	(43)	-	-	-	-	245 951	(1 925)	-
	5520	за 2022г.	241 994	(1 921)	49 173	-	(159 653)	-	(47)	-	-	-	-	131 514	(1 968)	-

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с поставщиками 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	поступление			изменения за период			Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссуде, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	166 175	6 879	-	(167 091)	-	-	-	5 963
в том числе:	5571	за 2022г.	110 625	60 250	-	(4 700)	-	-	-	166 175
кредиты	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	166 175	6 879	-	(167 091)	-	-	-	5 963
	5573	за 2022г.	110 625	60 250	-	(4 700)	-	-	-	166 175
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	90 979	187 276	7 181	(33 219)	-	-	-	253 218
в том числе:	5580	за 2022г.	149 059	20 339	8 147	(86 566)	-	-	-	90 979
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	36 492	121 143	-	(15 647)	-	-	-	141 988
авансы полученные	5581	за 2022г.	73 376	12 774	-	(50 659)	-	-	-	36 492
	5562	за 2023г.	2 570	-	-	(319)	-	-	-	2 251
	5582	за 2022г.	2 475	319	-	(224)	-	-	-	2 570
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 624	57 850	-	(5 624)	-	-	-	57 850
кредиты	5563	за 2022г.	26 571	5 624	-	(26 571)	-	-	-	5 624
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	37 918	-	7 181	(9 411)	-	-	-	36 688
	5585	за 2022г.	29 771	-	8 147	-	-	-	-	37 918
прочая	5566	за 2023г.	9 375	8 283	-	(3 217)	-	-	-	14 441
	5586	за 2022г.	16 866	1 622	-	(9 113)	-	-	-	9 375
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2023г.	257 154	194 155	7 181	(200 309)	-	-	-	259 181
Итого	5570	за 2022г.	259 684	80 589	8 147	(91 266)	-	-	-	257 154

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

(подпись)

Шербатов Дмитрий
Игоревич

9 февраля 2023



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	175 742	126 102
Расходы на оплату труда	5620	116 879	81 041
Расходы на социальные нужды	5630	26 453	13 790
Отчисления на социальные нужды	5640	32 626	-22 276
Амортизация	5650	327 053	242 122
Прочие затраты	5660	678 753	485 331
Итого по элементам	5665	-	-
Фактическая себестоимость проданных товаров			
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	678 753	485 331

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

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

Щербачев Дмитрий Игоревич

9 февраля 2023г.



7. Оценочные обязательства

Наименование показателей	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 628	11 796	(5 366)	(1 186)	6 873

Руководитель

(подпись)

Щербakov Дмитрий Игоревич
(фактифровка подписи)

9 февраля 2023 г.



8. Обеспечение 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	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель

Щербakov Дмитрий

Игоревич

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 февраля 2023 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.		
			за 2022г.		
в том числе:					
			за 2023г.		
			за 2022г.		

Руководитель

Щербатов Дмитрий

Игоревич

(подпись) (расшифровка подписи)

9 февраля 2023

