

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб.)
за 2023 год**

Организация (орган исполнительной власти) ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ 'ТОСМАР'

Идентификационный номер налогоплательщика

* Вид экономической деятельности Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин

** Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность

Форма № 5 по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ		
31	12	2023
33941321		
4909034773		
46.71.2		
12300		16
384		

Единица измерения: 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	Период	Код	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
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Нематериальные активы - всего	за 2023 г.	5100	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2022 г.	5110	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2023 г.	5200	114 230	(79 511)	26 315	(-)	12 558	(9 910)	-	-	140 545	(76 863)
	за 2022 г.	5210	107 000	(93 119)	7 230	(-)	23 520	(9 912)	-	-	114 230	(79 511)
в том числе: Здания, сооружения и передаточные устройства	за 2023 г.	5201	26 567	(17 673)	13 917	(-)	-	(1 640)	-	-	40 484	(19 313)
	за 2022 г.	5211	26 287	(23 264)	280	(-)	7 242	(1 651)	-	-	26 567	(17 673)
Машины и оборудования	за 2023 г.	5202	32 263	(18 609)	-	(-)	5 112	(4 761)	-	-	32 263	(18 258)
	за 2022 г.	5212	25 313	(23 052)	6 950	(-)	9 620	(5 177)	-	-	32 263	(18 609)

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации**	переоценка		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**
						первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		первоначальная стоимость*	накопленная амортизация**		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Транспортные средства	за 2023 г.	5203	52 095	(43 128)	12 398	(-)	7 379	(3 489)	-	-	64 493	(39 238)
	за 2022 г.	5213	52 095	(46 639)	-	(-)	6 577	(3 066)	-	-	52 095	(43 128)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023 г.	5204	164	(101)	-	(-)	67	(20)	-	-	164	(54)
	за 2022 г.	5214	164	(164)	-	(-)	81	(18)	-	-	164	(101)
Рабочий скот	за 2023 г.	5205	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2022 г.	5215	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Продуктивный скот	за 2023 г.	5206	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2022 г.	5216	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Многолетние насаждения	за 2023 г.	5207	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2022 г.	5217	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
из них виноградники	за 2023 г.	5208	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2022 г.	5218	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Другие виды основных средств	за 2023 г.	5209	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2022 г.	5219	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Земельные участки и объекты природопользования	за 2023 г.	5221	3 141	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	3 141	(-)
	за 2022 г.	5231	3 141	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	3 141	(-)
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2023 г.	5222	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2022 г.	5232	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2023 г.	5220	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2022 г.	5230	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации основных средств - всего	за 2023 г.	5240	9 511	27 679	(-)	(26 315)	10 875
	за 2022 г.	5250	8 309	8 432	(-)	(7 230)	9 511

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	20 111	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	6 513	877 432	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	733 814
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)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка***		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка***
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка***				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные - всего	за 2023 г.	5301	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	за 2022 г.	5311	-	-	247	(-)	-	-	-	247	-
Краткосрочные - всего	за 2023 г.	5305	-	-	2 053	(1 339)	14	-	-	700	14
	за 2022 г.	5315	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	за 2023 г.	5300	-	-	2 300	(1 339)	14	-	-	947	14
	за 2022 г.	5310	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Запасы - всего	за 2023 г.	5400	187 338	(-)	2 412 150	(2 526 618)	-	-	72 868	(-)
	за 2022 г.	5420	116 901	(-)	2 336 277	(2 265 836)	-	-	187 338	(-)
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2023 г.	5401	174 190	(-)	314 959	(429 125)	-	-	60 023	(-)
	за 2022 г.	5421	103 008	(-)	372 413	(301 230)	-	-	174 190	(-)
животные на выращивании и откорме	за 2023 г.	5402	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2022 г.	5422	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
затраты в незавершенном производстве	за 2023 г.	5403	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2022 г.	5423	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
готовая продукция и товары для перепродажи	за 2023 г.	5404	10 388	(-)	2 096 258	(2 094 556)	-	-	12 090	(-)
	за 2022 г.	5424	11 033	(-)	1 960 821	(1 961 464)	-	-	10 388	(-)
товары отгруженные	за 2023 г.	5405	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2022 г.	5425	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
расходы будущих периодов	за 2023 г.	5406	2 760	(-)	933	(2 937)	-	-	755	(-)
	за 2022 г.	5426	2 860	(-)	3 043	(3 142)	-	-	2 760	(-)
прочие запасы и затраты	за 2023 г.	5407	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	за 2022 г.	5427	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции)****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления****	погашение	списание на финансовый результат****	восста- новление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5501	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2022 г.	5521	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5502	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2022 г.	5522	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
авансы выданные	за 2023 г.	5503	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2022 г.	5523	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
прочие	за 2023 г.	5504	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	за 2022 г.	5524	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5510	336 583	(-)	7 630 292	-	(-)	(7 398 550)	-	(-)	568 722	(-)
	за 2022 г.	5530	159 972	(-)	6 943 830	-	(-)	(6 767 219)	-	(-)	336 583	(-)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2023 г.	5511	269 302	(-)	3 340 650	-	(-)	(3 078 809)	-	(-)	531 540	(-)
	за 2022 г.	5531	114 400	(-)	3 368 513	-	(-)	(3 213 611)	-	(-)	269 302	(-)
авансы выданные	за 2023 г.	5512	14 264	(-)	740 606	-	(-)	(754 870)	-	(-)	-	(-)
	за 2022 г.	5532	11 983	(-)	621 674	-	(-)	(619 393)	-	(-)	14 264	(-)
прочие	за 2023 г.	5513	53 017	(-)	3 549 036	-	(-)	(3 564 871)	-	(-)	37 182	(-)
	за 2022 г.	5533	33 589	(-)	2 953 643	-	(-)	(2 934 215)	-	(-)	53 017	(-)
Итого	за 2023 г.	5500	336 583	(-)	7 630 292	-	(-)	(7 398 550)	-	X	568 722	(-)
	за 2022 г.	5520	159 972	(-)	6 943 830	-	(-)	(6 767 219)	-	X	336 583	(-)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023 г.		На 31.12.2022 г.		На 31.12.2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
долгосрочная	5541	-	-	-	-	-	-
краткосрочная	5542	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5551	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2022 г.	5571	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
в том числе: кредиты	за 2023 г.	5552	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2022 г.	5572	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
займы	за 2023 г.	5553	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2022 г.	5573	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
прочие	за 2023 г.	5554	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	за 2022 г.	5574	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2023 г.	5560	1 370 831	5 757 804	-	(7 048 988)	(-)	-	1 023 165
	за 2022 г.	5580	178 626	4 337 887	-	(3 145 682)	(-)	-	1 370 831
в том числе: расчеты с поставщиками и заказчиками	за 2023 г.	5561	450 309	2 666 057	-	(3 137 816)	(-)	-	922 068
	за 2022 г.	5581	141 341	3 371 989	-	(3 063 021)	(-)	-	450 309

Наименование показателя	Период	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)*****	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления*****	погашение	списание на финансовый результат*****		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
авансы полученные	за 2023 г.	5562	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2022 г.	5582	-	-	-	(-)	(-)	-	-
расчеты по налогам и сборам	за 2023 г.	5563	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2022 г.	5583	-	-	-	(-)	(-)	-	-
кредиты	за 2023 г.	5564	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2022 г.	5584	-	-	-	(-)	(-)	-	-
займы	за 2023 г.	5565	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2022 г.	5585	-	-	-	(-)	(-)	-	-
прочие	за 2023 г.	5566	920 522	3 091 747	-	(3 911 172)	(-)	-	101 097
	за 2022 г.	5586	37 285	965 898	-	(82 661)	(-)	-	920 522
Итого	за 2023 г.	5550	1 370 831	5 757 804	-	(7 048 988)	(-)	X	1 023 165
	за 2022 г.	5570	178 626	4 337 887	-	(3 145 682)	(-)	X	1 370 831

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
долгосрочная	5591	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5592	-	-	-
займам	5593	-	-	-
в том числе:				
краткосрочная	5594	-	-	-
из нее:				
по кредитам	5595	-	-	-
займам	5596	-	-	-

6. Расходы по обычным видам деятельности (по элементам затрат)

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.
1	2	3	4
Материальные затраты	5610	373 201	298 325
Затраты на оплату труда	5620	218 706	322 883
Отчисления на социальные нужды	5630	73 200	70 022
Амортизация	5640	9 969	9 701
Прочие затраты	5650	240 501	252 239
Итого по элементам затрат	5660	915 577	853 170
Изменение остатков (прирост +), уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции	5670	-	-

7. Резервы под условные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6	7
Резервы под условные обязательства - всего	5700	-	-	(-)	(-)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
1	2	3	4	5
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5810	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5811	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5812	-	-	-
прочее	5813	-	-	-
Выданные - всего	5820	-	-	-
в том числе:				
векселя	5821	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5830	-	-	-
в том числе:				
объекты основных средств	5831	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	5832	-	-	-
прочее	5833	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2023 г.	За 2022 г.			
1	2	3	4			
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-			
в том числе:						
из федерального бюджета	5901	-	-			
из бюджета субъекта Российской Федерации	5902	-	-			
из местных бюджетов	5903	-	-			
Наименование показателя	Период	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3	4	5	6	7
Бюджетные кредиты - всего	за 2023 г.	5910	-	-	(-)	-
	за 2022 г.	5920	-	-	(-)	-
в том числе:	за 2023 г.	5911	-	-	(-)	-
	за 2022 г.	5921	-	-	(-)	-
из федерального бюджета	за 2023 г.	5912	-	-	(-)	-
	за 2022 г.	5922	-	-	(-)	-
из бюджета субъекта Российской Федерации	за 2023 г.	5913	-	-	(-)	-
	за 2022 г.	5923	-	-	(-)	-
из местных бюджетов	за 2023 г.	5913	-	-	(-)	-
	за 2022 г.	5923	-	-	(-)	-
Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов		
1	2	3	4	5		
Расходы по обычным видам деятельности - всего	за 2023 г.	5930	-	-		
	за 2022 г.	5935	-	-		
в том числе:	за 2023 г.	5931	-	-		
	за 2022 г.	5936	-	-		
на растениеводство	за 2023 г.	5932	-	-		
	за 2022 г.	5937	-	-		
на животноводство	за 2023 г.	5933	-	-		
	за 2022 г.	5938	-	-		
на прочие цели	за 2023 г.	5940	-	-		
	за 2022 г.	5950	-	-		
Капитальные вложения во внеоборотные активы - всего	за 2023 г.	5940	-	-		
за 2022 г.	5950	-	-			
в том числе:	за 2023 г.	5941	-	-		
	за 2022 г.	5951	-	-		
мелиоративные мероприятия	за 2023 г.	5942	-	-		
	за 2022 г.	5952	-	-		
закладка и выращивание многолетних насаждений	за 2023 г.	5943	-	-		
	за 2022 г.	5953	-	-		
закупка сельхозтехники	за 2023 г.	5943	-	-		
	за 2022 г.	5953	-	-		

Наименование показателя	Период	Код	Получено из бюджета	Получено из внебюджетных фондов
1	2	3	4	5
строительство объектов социальной сферы	за 2023 г.	5944	-	-
	за 2022 г.	5954	-	-
прочие	за 2023 г.	5945	-	-
	за 2022 г.	5955	-	-
Компенсация убытков по чрезвычайным ситуациям (стихийные бедствия, пожары)	за 2023 г.	5960	-	-
	за 2022 г.	5965	-	-

Примечания:

* В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

** Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

*** Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

**** Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

***** Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.