

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчетности за 2023 год
ООО ПКП «Антонина»

Представленная пояснительная записка является частью годовой бухгалтерской отчетности ООО ПКП "Антонина" за 2023 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности (ПБУ и ФСБУ), и, на основании Закона «О бухгалтерском учете» № 402 –ФЗ.

Отчетность составлена из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять ее в обозримом будущем.

Бухгалтерская отчетность предприятия представлена в единицах измерения: тыс. руб.

1. Общая информация

ООО ПКП «Антонина» является юридическим лицом и осуществляет свою деятельность в соответствии с законодательством РФ.

Юридический адрес: 300901, Тульская обл, г.о. город Тула, г Тула, ул Октябрьская, зд. 308, литер В, 2 этаж, помещ. 14

Почтовый адрес: 305047, Курская обл., г. Курск, ул. Энгельса, 173

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации лица серии 46 № 000697132 от 31.10.2002, выдано Инспекцией МНС России по г. Курску за основным государственным номером (ОГРН) – 1024600948130.

ООО ПКП «Антонина» присвоено ИНН 4629035703, КПП 710001001.

Деятельность Общества характеризуется следующими кодами Общественного классификатора:

ОКПО - 11076271

ОКОГУ - 4210014

ОКВЭД - 68.20.2

ОКФС - 16

ОКОПФ - 12300

В 2023 году Общество осуществляло деятельность через зарегистрированные Обособленные подразделения:

<i>Адрес местонахождения</i>	<i>Дата постановки на учет</i>	<i>Дата снятия с учета</i>	<i>КПП</i>
Курская обл., г. Курск, ул. Энгельса, 173	08.08.2022		463245001

Филиалы и представительства ООО ПКП «Антонина» не открывало.

Общество не относится к субъектам малого и среднего предпринимательства, как организация, соответствующая всем критериям, определенным статьей 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ».

Среднесписочная численность составила:

<i>За 2023 год</i>	<i>За 2022 год</i>	<i>За 2021 год</i>
27	50	133

Основные виды деятельности:

В период с 01.01.2023г. по 31.12.2023г. Общество в соответствии с Уставом осуществляло следующие виды деятельности:

- 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Виды деятельности лицензированию не подлежат.

Капитал

Уставный капитал Общества на 31.12.2023г. Составляет 2 111 248 (Два миллиона сто одиннадцать тысяч двести сорок восемь) рублей, полностью оплачен.

В связи с возросшей геополитической напряженностью, Общество приняло решение о применении п.16 ПБУ 11/2008 «Связанные стороны». По мнению Общества раскрытие информации о конечном бенефициаре может привести к потерям экономического характера и урону деловой репутации Общества и его контрагентов, и (или) связанных с ним сторон.

Участие ООО ПКП «Антонина» в других организациях (Доля в УК):

Наименование дочерних предприятий	ОГРН	Основания для признания
ООО «Карлайн»	1074632015512	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «Реноме»	1034637027072	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «Автомир»	1024600942508	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «АВТОПАРТНЕР»	1074632015391	ООО ПКП «Антонина» - 20 % уставного капитала
ООО «Имидж-Авто»	1044637017853	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО ТД «Автоцентр Южный»	1064632048216	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «Немецкие автомобили»	1064632048194	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала

ООО «Чешские автомобили»	1074632004853	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «АВТОПРЕМИУМ»	1084632010836	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «Парк»	1114632007808	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «АвтоСтиль»	1144632005935	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО «АвтоТрейд»	1144632009323	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала
ООО "КомТранс Курск"	1204600001935	ООО ПКП «Антонина» - 5 % уставного капитала

Добавочный капитал на 31.12.2023 не сформирован.
Резервный капитал на 31.12.2023 не сформирован.

Органы управления

Высшим органом управления является: общее собрание участников ООО ПКП «Антонина»

Единоличный исполнительный орган

Руководство текущей деятельностью осуществляется на основании договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа управляющей компанией ООО «КОРС ГРУПП» №82 от 01.03.2022 в лице Генерального директора Мاستрюкова Олега Борисовича.

Ведение бухгалтерского и налогового учета в обществе осуществляется на основании договора на ведении бухгалтерского и налогового учета №83 от 01.05.2022 года.

Аудитор

Аудитором Общества является ООО «Аудит-Сервис» ИНН 7107067924 КПП 710701001. г. Тула, ул. Металлистов, д. 3, оф. 5.

ООО «Аудит-Сервис» является членом СРО ААС, ОРНЗ 21706025635.

2. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. В том числе:

- Федерального Закона "О бухгалтерском учете" от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ,
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года №34н,

- Федеральными стандартами по бухгалтерскому учету, в том числе ПБУ
- Учетной политики Общества, утвержденной приказом Общества от 31.12.2021 года №61

Для ведения бухгалтерского учета Обществом используется автоматизированная система бухгалтерского учета «1С: Предприятие / КОРП редакции 3.0».

Учетная политика ООО ПКП «Антонина» сформирована исходя из следующих допущений:

Имущественной обособленности. Это допущение означает, что активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств других организаций. При этом на балансе Общества учитывается только то имущество, которое согласно закону или договору контролируется им.

Непрерывности деятельности. Это допущение означает, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Последовательности применения учетной политики. Это допущение означает, что принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Внесение в учетную политику изменений допускается только при наличии причин, предусмотренных законодательством.

Временной определенности фактов хозяйственной деятельности. Это допущение означает, что факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

Ниже раскрыты методы бухгалтерского учета отдельных статей баланса, способные существенно повлиять на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.

Нематериальные активы

При принятии к бухгалтерскому учету активов в качестве нематериальных, Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 г. № 153н.

Основные средства и капитальные вложения

При принятии к учету активов в качестве основных средств, общество руководствуется федеральным стандартом ФСБУ 6/2020 «основные средства», утвержденным приказом Минфина от 17.09.2020 г. №204н.

Активы, удостоверяющие условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам основных средств, с учетом стоимостного критерия. Актив принимается в состав ОС, если его стоимость более 100 000 руб. Если стоимость не превышает установленного лимита, актив не признается в составе ОС, а затраты на

приобретение, создание отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

В соответствии с пп. «а» п. 13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», все объекты ОС после признания принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Первоначальной стоимостью ОС, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Земельные участки, право собственности, на которые зарегистрированы, отражены в составе ОС. Амортизация по таким объектам не начисляется.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Амортизация ОС начисляется ежемесячно линейным способом. Организация начисляет амортизацию с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете. Начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС с бухгалтерского учета.

Элементы амортизации ОС:

- способ начисления амортизации
- срок полезного использования
- ликвидационная стоимость.

Организация проверяет элементы амортизации на соответствие условиям использования объекта ОС по состоянию на 31 декабря каждого отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации.

Ликвидационная стоимость объекта ОС считается равной нулю, если:

- не ожидаются поступления от выбытия объекта ОС в конце срока полезного использования;

- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта ОС не является существенной. Существенной считается сумма, составляющая не менее 10% от первоначальной стоимости ОС;

- ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объекта ОС не может быть определена.

Ремонт ОС осуществляется по правилам ФСБУ 6/2020 и ФСБУ 26/2020. Расходы по ремонту и обслуживанию ОС признаются в том отчетном периоде, в котором они были понесены. Затраты на поддержание работоспособности или исправности ОС, их текущий ремонт, затраты на неплановые ремонты, обусловленные поломками, дефектами, в той степени, в которой такие ремонты восстанавливают нормативные показатели функционирования объектов ОС, в т. ч. сроки полезного использования, но не улучшают и не продлевают их.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период (2022 год) применения ФСБУ 6/2020 Организация не пересчитывала сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Аренда

Учет аренды ведется в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». (Приказ Минфина от 16.10.2018 № 208н)

Основные средства, как предмет лизинга учитываются на балансе по дебету счета 01.03. «Арендованное имущество», принимаются к бухгалтерскому учету в качестве ОС по первоначальной стоимости, которая равна общей сумме задолженности перед лизингодателем по договору лизинга без учета налога НДС. Если в договоре лизинга выкупная стоимость выделена отдельно и предусмотрен переход права собственности на имущество к лизингополучателю, то она также включается в учетную стоимость.

Арендованное имущество признается как право пользования активов (ППА).

Одновременно с активом признается обязательство по аренде, которое определяется как сумма будущих арендных платежей за весь срок договора аренды.

Будущие арендные платежи оцениваются по приведенной стоимости, т.е. путем дисконтирования их номинальных величин.

Сумма будущих арендных платежей состоит из двух частей: из приведенной стоимости арендных платежей и процентов по аренде.

Обязательство по аренде увеличивается на величину начисленных процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Начисленные проценты отражаются в прочих расходах.

Амортизация предметов лизинга начисляется линейным способом.

Запасы

Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы». В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/209 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Бухгалтерский учет сырья и материалов ведется на счете 10 «материалы» без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей».

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как:

- оргтехнику, расходные материалы к ней,
- офисную мебель,
- канцелярские товары.

Готовая продукция и незавершенное производство учитывается по фактической себестоимости.

Для обеспечения контроля, за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в эксплуатацию принимается на за балансовый учет.

Стоимость спецодежды и спец. Обувь, учитываемой в составе запасов, единовременно списывается на затраты производства в момент передачи ее в эксплуатацию.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии производится по методу ФИФО.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» (ПБУ 19/02), утвержденного приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126н.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются в зависимости от срока обращения (погашения), как краткосрочные и долгосрочные.

Финансовые вложения учитываются по фактически затратам.

Расчеты с дебиторами и кредиторами

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

Суммы авансов и предварительных оплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от покупателей и заказчиков, отражаются в бухгалтерском балансе за вычетом налога НДС.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования, и относятся на финансовые результаты.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Изменение резерва по сомнительным долгам отражается в бухгалтерском учете и отчетности как изменение оценочного значения в соответствии с ПБУ 21/2008. Сумма резерва по сомнительным долгам, не полностью использованная на последний день отчетного года на покрытие убытков по безнадежным долгам, переносится на следующий отчетный период. При этом сумма вновь создаваемого по результатам инвентаризации резерва корректируется на сумму остатка резерва предыдущего отчетного периода.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договором, и не обеспеченная соответствующими гарантиями или иными способами, в балансе показана за минусом резервов сомнительных долгов.

Кредиты и займы

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008), утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008 г. № 107н.

Задолженность по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения которой, согласно условиям договора не превышает 12 месяцев), и долгосрочную (со сроком погашения более 12 месяцев).

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательств по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно рабочего плана счетов.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Порядок формирования в бухгалтерской отчетности информации об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства» (ПБУ 8/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Резерв на оплату формируется на счете 96 «Резервы предстоящих расходов» на 31 декабря, исходя из произведения остатка неиспользованных дней отпуска и среднедневного заработка (расчетным периодом признается календарный год, предшествующий отчетному году $СДЗ=ФОТ/12/29,3$, полученная сумма увеличивается на ставку, применяемую для расчета страховых взносов. Начисление и корректировка резервов по отпускам производятся в разрезе по подразделениям, к которым принадлежит каждый работник на каждое 31 декабря.

Доходы

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (ПБУ 9/99), утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 г. №32н.

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

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации)
- прочие доходы

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы от продажи продукции, оказании услуг. Выручка от деятельности признается в бухгалтерской отчетности по методу начисления в момент отгрузки товаров, выполнения работ.

Расходы

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 г. №32н.

Расходы организации в зависимости от их характера. Условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности,
- управленческие расходы,
- коммерческие расходы,
- прочие расходы.

К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы от продажи продукции, оказании услуг. Расходы от деятельности признаются в бухгалтерской отчетности по методу начисления в момент отгрузки товаров, выполнения работ.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы», за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Отложенные налоги

Учет отложенных налогов производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19.11.2002 г. №114н.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в бухгалтерском учете отражаются на счетах 09 «отложенные налоговые активы» и 77 «Отложенные налоговые обязательства».

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Величина текущего налога соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

В бухгалтерском балансе однородные отложенные налоговые активы и обязательства отражаются развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Резерв по сомнительным долгам

Порядок формирования резерва по сомнительным долгам осуществляется в соответствии с требованиями Положения по ведению бухгалтерского учета «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного приказом Минфина России от 06.07.1999 г. № 43н.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец отчетного периода.

Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценке вероятности погашения долга полностью или частично экспертным путем.

Порядок формирования отчетности

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина России от 06.07.1999 г. №43н, и положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011), утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 г. № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- поступления для комитента, принципала и платежи комитенту, принципалу в рамках посреднических договоров за исключением платы за услуги комиссионера, агента;
- поступление и оплата возмещаемых расходов от покупателей и поставщиков;
- возврат излишне или ошибочно совершенных платежей и поступлений;

- НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджет и возмещений из него.

В целях формирования отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, установленному ЦБ РФ на дату поступления или совершения платежа.

Изменения в учетную политику

Изменения в учетную политику не вносили.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют

Основные средства

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего износа, а также прочая информация о движении основных средств представлена в Таблице 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения».

В составе основных средств числятся здания и сооружения, автомобили, машины и оборудование, земельные участки.

Аренда

В течение 2023 г. Общество являлось арендатором по следующим договорам:

<i>Договор, № дата</i>	<i>Объект аренды</i>	<i>Арендодатель</i>	<i>Срок действия аренды</i>
Договор №07-19/6252-20ю от 18.09.2020г.	Аренда земельного участка	Комитет по управлению имуществом Курской области	С 18.09.2020 по 17.09.2025

По договорам аренды Общество признало право пользования активом. ППА учитывается на счете 01.03 «Арендованные ОС».

Право пользования активом оценено по фактической стоимости и амортизируется на срок действия договора. Обязательство по аренде представляет собой кредиторскую задолженность по уплате арендных платежей в будущем и оценивается как суммарная приведенная стоимость этих платежей на дату оценки. Обязательства Общества по договорам аренды обеспечены правом собственности арендодателя на арендуемые активы.

Для расчета приведенной стоимости арендных платежей Общество использовало ставку привлечения дополнительных заемных средств на дату признания ППА и отражения обязательств по аренде, по которой Общество могло привлечь заемные средства на срок сопоставимый со сроком аренды, в размере 13,5 %.

Отложенные налоговые активы

Отложенные налоговые активы, отраженные по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

<i>Наименование ОНА</i>	<i>По состоянию на 31.12.2023 г.</i>	<i>По состоянию на 31.12.2022 г.</i>	<i>По состоянию на 31.12.2021 г.</i>
Убытки прошлых лет			
Основные средства	461	403	2 344

Оценочные обязательства и резервы	390	601	611
Расходы будущих периодов	2 022	2 177	
Резервы сомнительных долгов		3 526	
Доходные вложения в материальные ценности	1 098	722	
Арендные обязательства	120	190	

Запасы

Запасы, отражены по строке 1210 бухгалтерского баланса. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в приложении №1 к Пояснениям (Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов», таблица 4.2. «Запасы в залоге»)

Резерв под снижение стоимости запасов Общество не создавало.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражена по строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в Приложении № 1 к пояснения (Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»).

Наиболее существенные дебиторы отражены на 31.12.2023 года.

(тыс. руб.)

Наименование дебитора	Сумма задолженности	Подтверждено расчетами
ООО «Эксклюзив -Авто Курск»	4 965	Акт сверки в наличии

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2022г в сумме 17 631 тыс.руб. (Курск-Лада АО) списана в 2023 за счет резерва по сомнительным долгам.

Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений в отчетном периоде представлено в Приложении № 1 к пояснениям (Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений»).

В состав долгосрочных / краткосрочных финансовых вложений включены:

Наименование финансовых вложений	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.	По состоянию на 31.12.2021 г.
Вклад в Уставный капитал			
ООО «Автомир»	500	500	500
ООО «АВТОПАРТНЕР»	2	2	2
ООО "Автопремиум"	250	250	250
ООО «АвтоСтиль»	1	1	1
ООО «АВТОТРЕЙД»	500	0,5	0,5
ООО ТД "Автоцентр Южный "	500,5	500,5	500,5
ООО «Имидж»	500	1	1
ООО «Карлайн»	750	750	750

ООО «КомТранс Курск»	0,5	0,5	0,5
ООО "Немецкие автомобили"	1	1	1
ООО «Парк»	0,5	0,5	0,5
ООО "Реноме"		0,5	0,5
ООО "Чешские автомобили"	1	1	1
	3007	2009	2009
Депозитный счет в Банке ПАО «СБЕРБАНК»			170 000
Займы выданные			
ООО «Автомир»	9 505		
ООО «АВТОПАРТНЕР»	176 297	61 165	
ООО «АвтоСтиль»		2 745	
ООО «АВТОТРЕЙД»	169 327	137 455	
ООО «Имидж»	93 174	3 226	
ООО «Карлайн»	33 780		
ООО «КомТранс Курск»		601	
ООО «Парк»	150 105		
ООО «Реноме»		116	51
ООО «УЮТ»			4 871
ООО НПО «Козпозит»			10 000
ИП Ковпак Дмитрий Борисович			1 000
	632189	205308	185922

Резерв под обесценение финансовых вложений не создан.

Финансовые вложения на отчетную дату отражены по цене приобретения. Цена приобретения признается расчетной, у компании на отчетную дату нет информации, которая дает основание полагать, что расчетная стоимость финансового вложения в будущем будет снижаться.

Денежные средства

Денежные средства, отраженные по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса находятся в следующих кредитных организациях:

(тыс. руб.)

Наименование кредитной организации	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.	По состоянию на 31.12.2021 г.
ПАО «СБЕРБАНК»	15	6	526
Филиал «Центральный» Банк ВТБ (ПАО)	708	22	
Центрально-Черноземный Филиал АО "Экспобанк"			217

Остаток денежных средств в кассе:

Наименование кассы	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.	По состоянию на 31.12.2021 г.
Основная касса			25
Касса Обособленного подразделения	9	9	

Информация о движении денежных средств раскрыта в Отчете о движении денежных средств в разрезе текущих, инвестиционных и финансовых операций. По строке 4119 «Прочие поступления» отражена сумм 4801 тыс.руб., в т.ч.

- Проценты к получению по депозитам — 96 тыс. руб.
- Прочие - 4705 тыс.руб.

По строке 4129 «Прочие платежи» отражена в сумме 18575 тыс. руб., в т.ч.

- услуги банка – 60 тыс. руб.
- госпошлина – 446 тыс. руб.
- Страхование имущества — 3 260 тыс. руб.
- Прочие платежи - 193 тыс. руб.
- Выплаты по налогам – 14 022 руб.
- Выдача под авансовый отчет — 57 тыс. руб.
- Итоговый поток в части НДС — 537 тыс. руб.

Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы, отраженные по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса, представляют собой:

<i>Наименование</i>	<i>По состоянию на 31.12.2023 г.</i>	<i>По состоянию на 31.12.2022 г.</i>	<i>По состоянию на 31.12.2021 г.</i>
Расходы будущих периодов	75	182	366
Платежи (взносы) по прочим видам страхования	870	444	418

Капитал

Уставный капитал отражен по строке 1310 бухгалтерского баланса. По состоянию по 31.12.2022 по строке 1350 бухгалтерского баланса отражена сумма добавочного капитала 15 933 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2023 показатель строки 1350 скорректирован путем отнесения суммы добавочного капитала в размере 15 933 тыс.руб. на нераспределенную прибыль стр. 1370 бухгалтерского баланса.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в отчете об изменениях капитала.

В строке 1370 «нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отражена нераспределенная прибыль прошлых лет и чистая прибыль, полученная от хозяйственной деятельности в 2023 г.

Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 «Заемные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2023 отсутствуют.

Отложенные налоговые обязательства

Отложенные налоговые обязательства – это та часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль в последующих отчетных периодах.

Отложенные налоговые обязательства, отраженные по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса, представляют собой:

Отложенные налоговые обязательства	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.	По состоянию на 31.12.2021 г.
Основные средства	1 181	1 062	688
Проценты по обязательствам	11	29	735
Доходные вложения в материальные ценности	290	243	
ИТОГО:	1482	1334	1424

Прочие обязательства

Прочие обязательства отражены по строке 1450 «Прочие обязательства» и представляют собой:

Прочие обязательства	По состоянию на 31.12.2023 г.	По состоянию на 31.12.2022 г.	По состоянию на 31.12.2021 г.
Расчеты по аренде	540	805	329
ИТОГО:			

Краткосрочные заемные средства

По строке 1510 «Заемные средства» бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г. отражены полученные средства, являющиеся краткосрочными, в размере 853 366 тыс. руб., представляющие собой:

Кредитор	Номер и дата	Вид договора	Цель	Сумма на 31.12.2023 г. , тыс. руб.	Залог/ поручительство	Срок действия
ООО «Автопремиум»	Автопремиум №1/22 от 20.10.2022	Договор займа	Пополнение оборотных средств	164 890		19.10.2024
ООО «АвтоСтиль»	Автостиль-1/23 от 10.03.2023	Договор займа	Пополнение оборотных средств	107 434		09.03.2025
ООО ТД "Автоцентр Южный "	Южный №1/22 от 25.10.2022	Договор займа	Пополнение оборотных средств	37 795		24.10.2024
ООО АКТИВ	№А-1/23 от 16.06.2023	Договор займа	Пополнение оборотных средств	163 414		15.06.2024
ООО «ЛеМан»	Леман-1/23 от 03.02.2023	Договор займа	Пополнение оборотных средств	131 065		02.02.2025
ООО "Немецкие автомобили"	НАвто №1/22 от 25.10.2022г	Договор займа	Пополнение оборотных средств	143 715		24.10.2024
ООО "Чешские автомобили"	Чешавто-1/23 от 02.02.2023г.	Договор займа	Пополнение оборотных средств	104 079		01.02.2025
ООО "Эксклюзив-Авто Курск"	Экс-1/23 от 03.02.2023г.	Договор займа	Пополнение оборотных средств	845		03.02.2025
ООО «Автомир»	Автомир №1/22 от 23.06.2022	Договор займа	Пополнение оборотных средств	52		22.06.2025
ООО "КомТранс Курск"	КомТранс-1/23 от 03.10.2023г	Договор займа	Пополнение оборотных средств	77		02.10.2024

За 2023 года Обществом начислено и отнесено на прочие расходы процентов по полученным кредитам и займам в сумме 101 305 тыс.руб.

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода кредиторской задолженности представлено в Приложении № 1 к пояснения (Таблица 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»).

Наиболее существенные кредиторы отражены на 31.12.2023 года.

(тыс. руб.)

Наименование кредитора	Сумма задолженности	Подтверждено расчетами
АтомЭнергоСбыт Курск	463	Акт сверки в наличии
ООО "КАСКАД"	379	Акт сверки в наличии
ООО "Чешские автомобили"	665	Акт сверки в наличии
МИ ФНС России	15 261	Акт сверки в наличии

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г. в сумме 12 тыс. руб. списана в 2023 г. на финансовый результат.

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, работ, услуг, отраженная по строке 2110 Отчета о финансовых результатах, представляет собой:

(тыс. руб.)

Наименование доходов	За 2023 г.	За 2022 г.
Реализация товаров, готовой продукции		32 704
Сдача имущества в аренду	254 283	294 847
Прочие услуги	456	8 095
ИТОГО:	254739	335646

Внешнеэкономическая деятельность не осуществлялась.

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы представляют собой:

Наименование расходов	За 2023 г.	За 2022 г.
Себестоимость		13 455
Коммерческие расходы		
Управленческие расходы	102553	124453
ИТОГО:	102553	137908

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы, отраженные по строкам 2340 и 2350 отчета о финансовых результатах включают:

Наименование	За 2023 г.	За 2022 г.
ПРОЧИЕ ДОХОДЫ		
- реализация ОС	937	9082
- прочая реализация	7518	3382
- оценочные резервы	18404	
- списание кредиторской задолженности	12	14

- прочие		204
ИТОГО:	26871	12682
ПРОЧИЕ РАСХОДЫ		
- РКО	72	98
- госпошлины	446	
- продажа основных средств	563	7760
- прочая реализация	23558	26
- прочие налоги	13400	12424
- прочие расходы	125	141
- благотворительность		2062
- оценочные резервы		17631
ИТОГО:	38164	40142

Налог на прибыль

Текущий налог на прибыль для целей налогообложения, определяется в соответствии с главой 25 НК РФ (п.21 ПБУ 18/02).

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете. При этом разница текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

За 2023 г. Обществом начислен налог на прибыль в сумме 17 125 тыс. руб.

4. Связанные стороны

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны по состоянию на 31.12.2023 г.

<i>Управленческий персонал</i>	<i>Характер отношений</i>	<i>Доля участия в уставном капитале</i>
Мастрюков Олег Борисович	Генеральный директор, действующий на основании Устава и договора о передаче полномочий	

В отчетном периоде Организация проводила операции со связанными сторонами:

<i>Наименование связанной стороны</i>	<i>Вид операции</i>	<i>Объем операций в 2023 г., тыс. руб.</i>	<i>Сальдо расчетов на 31.12.2023 г., тыс. руб.</i>
ООО «Автомир»	Реализация товаров, работ и услуг	40177	14
	Займы полученные	98775	
	Проценты по займам полученные	4087	52
	Займы выданные	14125	9505
	Проценты по займам выданным	22	19
	Приобретение товаров, работ и услуг	243	3
ООО «Автопартнер»	Реализация товаров, работ и услуг	25488	

	Займы выданные	630334	176297
	Проценты по займам выданным	15951	3420
	Займы полученные	39354	
	Проценты по займам полученные	117	
ООО «Автопремиум	Реализация товаров, работ и услуг	34210	
	Займы полученные	284579	162563
	Проценты по займам полученные	27309	2327
ООО «АвтоСтиль»	Реализация товаров, работ и услуг	13455	
	Займы выданные	57763	
	Проценты по займам выданным	212	
	Займы полученные	130754	106124
	Проценты по займам полученные	2051	1310
ООО «АвтоТрейд»	Реализация товаров, работ и услуг	3590	32
	Займы выданные	550911	169327
	Проценты по займам выданным	17060	1959
	Оплата доли в УК	499	
ООО ТД "Автоцентр Южный "	Реализация товаров, работ и услуг	7208	3
	Займы полученные	41715	36744
	Проценты по займам полученные	6379	1051
ООО «АКТИВ»	Приобретение товаров, работ и услуг	35	
	Займы полученные	637258	159933
	Проценты по займам полученные	21282	3481
ООО «Имидж-Авто»	Реализация товаров, работ и услуг	14681	3
	Займы выданные	351987	93174
	Проценты по займам выданным	10068	1678
	Оплата доли в УК	499	
ООО «Карлайн»	Реализация товаров, работ и услуг	6208	125
	Займы выданные	248986	33780
	Проценты по займам выданным	5027	711
	Займы полученные	3000	
	Проценты по займам полученные	150	
ООО «КомТранс Курск»	Реализация товаров, работ и услуг	14449	
	Займы выданные	109072	
	Проценты по займам выданным	4003	44
	Займы полученные	66332	
	Проценты по займам полученные	142	77
	Приобретение товаров, работ и услуг	180	

ООО «КОРС ГРУПП»	Реализация товаров, работ и услуг	427	78
	Услуги управляющей компании	578	28
ООО «КОРС МКЦ»	Реализация товаров, работ и услуг	155	13
ООО "КОРС НОВОМОСКОВСК"	Реализация товаров, работ и услуг	17340	
ООО «ЛеМАН»	Реализация товаров, работ и услуг	34639	
	Займы полученные	173306	129210
	Проценты по займам полученные	14939	1855
	Приобретено товаров	347	
ООО "МЯСНОВСКИЙ АВТОРЫНОК"	Реализация товаров, работ и услуг	24	
ООО "Немецкие автомобили"	Реализация товаров, работ и услуг	19325	
	Займы полученные	146075	141871
	Проценты по займам полученные	9074	1844
	Приобретение товаров, работ и услуг	64	
ООО «ПАРК»	Реализация товаров, работ и услуг	18419	13
	Займы полученные	7000	
	Проценты по займам полученные	137	
	Займы выданные	289483	150105
	Проценты по займам выданным	11883	2138
АО "ТУЛААВТОСЕРВИС "	Реализация товаров, работ и услуг	72000	
	Проценты по займам полученные	4789	
АО "ТУЛЬСКИЙ ТАКСОПАРК"	Приобретение товаров, работ и услуг	61	
АНО ДПО УЦ "Южный"	Реализация товаров, работ и услуг	5432	
Чешские автомобили ООО	Реализация товаров, работ и услуг	14940	665
	Проценты по займам выданным	6	
	Займы полученные	110558	102512
	Проценты по займам полученные	9211	1567
ООО "Эксклюзив-Авто Курск"	Реализация товаров, работ и услуг	29792	4965
	Займы полученные	21200	830
	Проценты по займам полученные	921	15

В течение 2023 г. и 2022 г. общество выплачивало заработную плату на основании трудовых договоров основному управленческому персоналу:

(тыс. руб.)

Выплаты	2023 г.	2022 г.
----------------	----------------	----------------

Оплата труда за отчетный период, начисленные страховые взносы, оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности и вознаграждения членам наблюдательного совета, начисленные страховые взносы		
Под основным управленческим персоналом организации понимается управляющая компания. Общество выплачивает в пользу управляющей компании вознаграждение за услуги управления	220	180

5. Государственная помощь, субсидии, безвозмездные займы

Государственная помощь, субсидии, безвозмездные займы отсутствуют.

6. Информация о совместной деятельности

ООО ПКП «Антонина» не участвует в совместной деятельности.

7. Информация по сегментам

ООО ПКП «Антонина» в своей деятельности сегментов не выделяет.

8. Крупные сделки и сделки с заинтересованностью

Крупные сделки и сделки, в совершении которых имелась заинтересованность, обществом в отчетном периоде не совершались.

9. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные активы и условные обязательства на отчетную дату 31.12.2023 у Общества не возникали. На эту дату Обществом не выявлены зависимости существования актива или обязательства Общества от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

У Общества на отчетную дату существуют судебные разбирательства отсутствуют.

Не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023 г. Общество является поручителем. Обеспечения, выданные Обществом:

Организации, по обязательствам перед которой выдано обеспечение	Заемщик	Характер обязательства, по которому выдано обеспечение	Вид обеспечения	Стоимость переданного имущества, тыс. руб.	Срок действия обеспечения
ПАО ВТБ Банк	АО "Тулаавтосервис"	Договор поручительства	Поручительство	3 320 000	До 06.02.2030
ПАО ВТБ Банк	ООО "КОРС Новомосковск"	Договор поручительства	Поручительство	281 000	25.09.2025

ПАО ВТБ Банк	ООО "Автошгадт-Сервис"	Договор поручительства	Поручительство	100 000	25.09.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "Автостиль"	Договор поручительства	Поручительство	70 000	22.11.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "АвтоТрейд"	Договор поручительства	Поручительство	70 000	24.11.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "Автопартнер"	Договор поручительства	Поручительство	100 000	24.11.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "Имидж-Авто"	Договор поручительства	Поручительство	50 000	27.11.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "Карлайн"	Договор поручительства	Поручительство	50 000	29.11.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "Чешские автомобили"	Договор поручительства	Поручительство	50 000	01.12.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "ПАРК"	Договор поручительства	Поручительство	85 000	01.12.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "КомТрансКурск"	Договор поручительства	Поручительство	70 000	01.12.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "Немецкие автомобили"	Договор поручительства	Поручительство	50 000	30.11.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "Калуга-лада"	Договор поручительства	Поручительство	50 000	28.12.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "АПЕЙРОН-Н"	Договор поручительства	Поручительство	70 000	28.12.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "Кайзеравто"	Договор поручительства	Поручительство	220 000	27.12.2025
ПАО ВТБ Банк	АО "Тульский Таксопарк"	Договор поручительства	Поручительство	800 000	25.12.2025
ПАО ВТБ Банк	АО "Тулаавтосервис"	Договор поручительства	Поручительство	384 000	21.12.2025
ПАО ВТБ Банк	ООО "БЕКАС"	Договор поручительства	Поручительство	80 000	26.12.2025
ПАО "Сбербанк России"	ООО "КОРС Новомосковск"	Договор поручительства	Поручительство	500 000	20.10.2025
Банк ВТБ (ПАО)	ООО "Автомобильный квартал"	Договор поручительства	Поручительство	400 000	23.10.2029
Банк ВТБ (ПАО)	ООО "КОРС Новомосковск"	Договор поручительства	Поручительство	330 000	03.10.2026
Банк ВТБ (ПАО)	АО "Тульский Таксопарк"	Договор поручительства	Поручительство	200 000	16.10.2026
Банк ВТБ (ПАО)	ООО "КОРС Новомосковск"	Договор поручительства	Поручительство	350 000	27.11.2029
ПАО "Сбербанк России"	ООО "Карлайн"	Договор поручительства	Поручительство	100 000	05.12.2025
ПАО "Сбербанк России"	ООО "Автомир"	Договор поручительства	Поручительство	50 000	29.11.2025
ПАО "Сбербанк России"	ООО "Автопартнер"	Договор поручительства	Поручительство	200 000	16.11.2025
ПАО "Сбербанк России"	ООО "Автопартнер"	Договор поручительства	Поручительство	150 000	18.12.2025
ПАО "Сбербанк России"	ООО "КОРС Ярославль"	Договор поручительства	Поручительство	100 000	21.11.2025
ПАО "Сбербанк России"	ООО "ФОРПОСТ"	Договор поручительства	Поручительство	170 000	16.11.2025
ПАО "Сбербанк России"	ООО "БЕКАС"	Договор поручительства	Поручительство	100 000	20.11.2025
Банк ВТБ (ПАО)	ООО "ФОРПОСТ"	Договор поручительства	Поручительство	120 438	14.12.2026

Банк ВТБ (ПАО)	ООО "КОРС Новомосковск"	Договор поручительства	Поручительство	236 437	12.11.2026
Банк ВТБ (ПАО)	АО "Тулаавтосервис"	Договор поручительства	Поручительство	123 125	13.11.2026
				9 030 000	

Недвижимое имущество Залог.

Залогодержатель, номер и дата договора залога	Наименование имущества	Адрес хранения товара	Оценочная стоимость имущества с НДС, руб.	Залоговый дисконт, %	Залоговая стоимость (руб)
Банк ВТБ (ПАО): № ДИ1-ЦВ-725950/2022/00004 от 30.09.2022 АО Тулаавтосервис, КС-ЦВ-725950-202200065 Автопартнер, КС-ЦВ-725950_2022_00061 Автостиль, КС-ЦВ-725950-2022-00064 АвтоТрейд, КС-ЦВ-725950-2022-00066 Имидж-Авто, Договор_КС-ЦВ-725950-2022-00070 Карлайн, КС-ЦВ-725950-2022-00069 КомТрансКурск, КС-ЦВ-725950-2022-00062 Немецкие а/м, КС-ЦВ-725950-2022-00068 ПАРК, КС-ЦВ-725950-2022-00071 Чешские а/м	Здание торгово-выставочного центра "ФОРД" кадастровый номер 46:29:6103043:374	г.Курск, ул. Энгельса, д. 173-е	24876500	0	24876500
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103045:71	г.Курск, ул. Энгельса, д. 173-е	3738500	0	3738500
	Автосервис кадастровый номер 16:29:103043:142	г.Курск, ул. Энгельса, д. 173	15722000	0	15722000
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103043:78	г.Курск, ул. Энгельса, д. 173	5438000	0	5438000
	Здание кадастровый номер 46:29:103043:138	г.Курск, ул. Энгельса, д. 173	11428000	0	11428000
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103043:75	г.Курск, ул. Энгельса, д. 173	4277000	0	4277000
	Торгово-выставочный центр "Honda" кадастровый номер 46:29:103043:156	г.Курск, ул. Энгельса, д. 173	30452000	0	30452000
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103043:91	г.Курск, ул. Энгельса, д. 173-Г	5103000	0	5103000
	Торгово-выставочный центр кадастровый номер 46:29:103043:151	г.Курск, ул. Энгельса, д. 173-А	19758500	0	19758500
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103045:54	г.Курск, ул. Энгельса, д. 173	4916500	0	4916500
	Торгово-выставочный центр "БМВ" кадастровый номер 46:29:102241:84	г.Курск, ул. Энгельса, д. 173-Д	19622000	0	19622000
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103045:68	г.Курск, ул. Энгельса, д. 173-Д	3403000	0	3403000
	Здание кадастровый номер	г.Курск, ул. Энгельса, д.	23833500	0	23833500

	46:29:103043:155	173-Б			
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103045:69	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-Б	3751500	0	3751500
	Здание кадастровый номер 46:29:103043:157	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-Б	15267500	0	15267500
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103045:72	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173-Б	3332500	0	3332500
	Автосалон кадастровый номер 46:29:103043:141	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173	6867000	0	6867000
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103043:79	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173	1203000	0	1203000
	Торгово- выставочный центр "Datsun" кадастровый номер 46:29:103045:88	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173 строение 1	6641500	0	6641500
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:103045:81	г.Курск, ул. Энгельса , д. 173	1358500	0	1358500
	Торгово- выставочный комплекс "Ауди" кадастровый номер 46:29:102070:26	г. Курск ,ул. 50 Лет Октября, д. 187	19043500	0	19043500
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:1032070:23	г. Курск ,ул. 50 Лет Октября, д. 185 А	9141500	0	9141500
	Автомобильный торгово- выставочный и сервисный центр по ул. 50 лет Октября в городе Курске" кадастровый номер 46:29:102070:155	г. Курск ,ул. 50 Лет Октября, д. 185 А	17731500	0	17731500
	Земельный участок кадастровый номер 46:29:1032070:39	г. Курск ,ул. 50 Лет Октября, д. 185 А	10493500	0	10493500
			267400000		267400000

10. Инвентаризация имущества и обязательств

Перед составлением годового бухгалтерского отчета за 2023 год, предприятием проведена инвентаризация имущества и обязательств.

-излишков и недостач, а также просроченной дебиторской и кредиторской задолженностей не выявлено;

выявлена просроченная кредиторская задолженность в сумме - 12 тыс. руб. (отнесена в состав прочих доходов).

11. События после отчетной даты

В период между датой подписания отчетности и последним днем отчетного периода не произошли события, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые организация обязана была определенным образом отразить в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с короновирусной инфекцией, не оказали в 2023 г. и в период после отчетной даты существенного влияния на деятельность организации и годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2023 г. Поэтому данные события не требуют отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Информацией о других событиях, имевших место в период между последним днем отчетного периода и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые бы потребовали внесения корректировок в годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2023 г. или раскрытия в ней дополнительной информации, Общество не располагает.

12. Информация по прекращаемой деятельности

В отчетном году Общество не принимал решений по прекращению деятельности. Общество не имеет никаких планов прекращения основной производственной и торговой деятельности и в 2024 г. Кроме того, Общество не имеет планов или намерений на 2024 г., которые могут значительно изменить балансовую стоимость или классификацию активов и обязательств, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По оценке руководства Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность. Руководству Общества не известно ни о каких событиях или условиях, которые могут вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность.

(тыс. руб.)

Показатели	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.	На 31.12.2021 г.
Уставный капитал	2111	2111	2111
Чистые активы	345466	261793	169987
Недостаток чистых активов			

Стоимость чистых активов значительно выше величины уставного капитала и позволяет осуществлять деятельность без каких-либо ограничений.

13. Информация о рисках хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия регулирования рисков.

Руководство несет полную ответственность за организацию системы управления рисками Общества и надзор за функционирование этой системы.

Основные принципы управления рисками заключаются в регулярном обсуждении руководством рыночной ситуации, предельно допустимых значений риска и соответствующих механизмов контроля.

Кредитный риск – это риск возникновения у Общества финансового убытка, вызванного неисполнением покупателем, контрагентом по финансовому инструменту своих договорных обязательств и возникает, главным образом, в связи с имеющейся у Общества дебиторской задолженностью покупателей.

В рамках профилактики указанного риска, обществом особое внимание уделяется договорной работе. Разработаны типовые формы договоров, которые содержат условия, которые минимизируют риски, предупреждающие негативные правовые и налоговые последствия.

В отношении депозитов, денежных средств и их эквивалентов руководством Общества осуществляется мониторинг финансовой устойчивости банков, в которых размещаются денежные средства, денежные эквиваленты и депозиты.

В свою очередь ООО ПКП «Антонина» строго выполняет свои договорные обязательства перед покупателями по поставкам товаров, работ, услуг.

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщиками и подрядчикам, задолженность займодавцам по полученным кредитам и займам и др.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала с планами руководства.

Рыночный риск – это риск возможных потерь по открытым позициям в результате негативной динамики рыночных факторов. Он характеризуется возможностью отрицательного изменения стоимости активов в результате колебаний процентных ставок, курсов валют, цен акций и товарных контрактов.

В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом принимаются мероприятия регулирования рисков. В качестве факторов, влияющих на конкурентоспособность Общества, на рынке сбыта продукции, работ и услуг можно выделить: наличие спроса на продукцию от постоянных покупателей, совершенствование ценой политики, соответствие цены и качества выпускаемой продукции, ассортимент выпускаемой продукции, проведение рекламных компаний.

Правовые риски, связанные с изменением валютного и таможенного регулирования, рассматриваются Обществом как несущественные.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства ввиду того, что российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. Налоговые проверки могут охватить три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

Общество осуществляет уплату налогов. Деятельность Общества построена на принципах открытости и добросовестности информации перед налоговыми органами.

Общество использует российское программное обеспечение. Руководство Общества оценивает вероятность отключения используемого программного обеспечения как низкую.

COVID-19 не оказал существенного негативного влияния на возможность Общества осуществлять свою текущую деятельность и деятельность в будущем. Карантинные меры не привели к какому-либо существенному нарушению или изменению условий основных договоров с контрагентами. У Общества не возникло необходимости внесения значительных изменений в систему бухгалтерского учета, в действующих ИТ-систему и в перераспределение функциональных обязанностей должностных лиц.

Изменения в геополитической ситуации, возникшие в силу событий, произошедших 24.02.2022 г. и после этой даты не оказали существенного влияния и не способны оказать влияние на непрерывность деятельности Организации в период как минимум ближайших 12 месяцев.

Руководство Общества полагает, что при наличии всех вышеперечисленных рисков оно принимает меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Прочая информация

Деятельность Организации, не сопряжена ни с каким риском нанесения ущерба окружающей среде. Общество в 2023 г. не выплачивало штрафы или какие-либо выплаты по искам за нарушение природоохранного законодательства. Общество применяет общую систему налогообложения.

Генеральный директор _____ Мастрюков О.Б.

МП

**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
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Деловая репутация организации	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

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

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

Руководитель _____
(подпись)

Мастрюков Олег Борисович
(расшифровка подписи)

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.	431 470	(149 556)	839	-	-	(14 842)	-	-	-	432 309	(164 398)
	5210	за 2022г.	440 222	(136 456)	1 656	(10 408)	2 657	(15 757)	-	-	-	431 470	(149 556)
в том числе:													
Сооружения	5201	за 2023г.	38 789	(27 976)	-	-	-	(1 737)	-	-	-	38 789	(29 713)
	5211	за 2022г.	38 362	(25 287)	622	(195)	163	(2 852)	-	-	-	38 789	(27 976)
Земельные участки	5202	за 2023г.	58 710	-	-	-	-	-	-	-	-	58 710	-
	5212	за 2022г.	62 210	-	-	(3 500)	-	-	-	-	-	58 710	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	2 630	(1 556)	-	-	-	(317)	-	-	-	2 630	(1 873)
	5213	за 2022г.	3 078	(1 566)	-	(448)	448	(438)	-	-	-	2 630	(1 556)
Другие виды основных средств	5204	за 2023г.	2 992	(960)	450	-	-	(614)	-	-	-	3 442	(1 574)
	5214	за 2022г.	2 154	(852)	1 034	(195)	164	(273)	-	-	-	2 992	(960)
Здания	5205	за 2023г.	325 258	(118 125)	-	-	-	(11 936)	-	-	-	325 258	(130 061)
	5215	за 2022г.	325 258	(106 111)	-	-	-	(12 014)	-	-	-	325 258	(118 125)
Транспортные средства	5206	за 2023г.	3 091	(938)	389	-	-	(238)	-	-	-	3 480	(1 176)
	5216	за 2022г.	8 914	(2 432)	-	(5 823)	1 669	(175)	-	-	-	3 091	(938)
Офисное оборудование	5207	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	за 2022г.	57	(19)	-	(57)	24	(5)	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5208	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2022г.	189	(189)	-	(189)	189	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	613 141	(293 478)	-	(1 366)	802	(23 020)	-	-	-	611 775	(315 696)
	5230	за 2022г.	610 046	(268 853)	3 095	-	-	(24 625)	-	-	-	613 141	(293 478)
в том числе:													
Здания	5221	за 2023г.	611 307	(292 404)	-	-	-	(22 905)	-	-	-	611 307	(315 309)
	5231	за 2022г.	608 212	(268 246)	3 095	-	-	(24 159)	-	-	-	611 307	(292 404)
Другие виды основных средств	5222	за 2023г.	1 042	(671)	-	(760)	534	(76)	-	-	-	282	(213)
	5232	за 2022г.	1 042	(333)	-	-	-	(338)	-	-	-	1 042	(671)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5223	за 2023г.	606	(238)	-	(606)	268	(30)	-	-	-	-	-
	5233	за 2022г.	606	(119)	-	-	-	(119)	-	-	-	606	(238)
Сооружения	5224	за 2023г.	186	(165)	-	-	-	(9)	-	-	-	186	(174)
	5234	за 2022г.	186	(155)	-	-	-	(9)	-	-	-	186	(165)

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.	405	434	-	(839)	-
	5250	за 2022г.	622	4 533	-	(4 750)	405
в том числе:							
Комплект для измер. кол.газа (СГ-ЭК-Вз-Р-0,75-65/1,6 Ду50)	5241	за 2023г.	405	45	-	(450)	-
	5251	за 2022г.	-	405	-	-	405
Автомобиль ГАЗ-3302 (В591КУ46) б/у	5242	за 2023г.	-	155	-	(155)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Машина для коммунального хозяйства МУП-351.ТСТ	5243	за 2023г.	-	234	-	(234)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Парковка Автомир	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	622	-	-	(622)	-
Реконструкция ТВЦ Ниссан 2022	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	3 095	-	(3 095)	-
Котел ИШМА-100 "ElletroSit"	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	107	-	(107)	-
Котел ИШМА-100 У2	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	122	-	(122)	-
Аренда земельного участка по договору №07-19/6252-20ю от 18.09.2020г.	5248	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2022г.	-	805	-	(805)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	907 702	908 883	905 787
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	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мастрюков Олег
Борисович**

(расшифровка подписи)

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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	2 009	-	1 010	(12)	-	-	-	3 007	-
	5311	за 2022г.	2 009	-	-	-	-	-	-	2 009	-
в том числе: доли	5302	за 2023г.	2 009	-	1 010	(12)	-	-	-	3 007	-
	5312	за 2022г.	2 009	-	-	-	-	-	-	2 009	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	205 308	-	2 252 681	(1 825 802)	-	-	-	632 189	-
	5315	за 2022г.	15 922	-	486 900	(297 513)	-	-	-	205 308	-
в том числе: депозит	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	170 000	-	1 402 270	(1 572 270)	-	-	-	-	-
	5307	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	207 317	-	2 253 691	(1 825 814)	-	-	-	635 196	-
	5310	за 2022г.	17 931	-	486 900	(297 513)	-	-	-	207 317	-

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)

**Мастрюков Олег
Борисович**

(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____
(подпись)

**Мастрюков Олег
Борисович**

(расшифровка подписи)

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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	26 927	(17 631)	14 698	-	(25 663)	-	(17 631)	-	-	-	15 961	-	-
	5530	за 2022г.	56 260	-	2 695	-	(32 029)	-	-	-	-	-	26 927	(17 631)	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	191	-	5 250	-	(90)	-	-	-	-	-	5 351	-	-
	5531	за 2022г.	29 386	-	47	-	(29 242)	-	-	-	-	-	191	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	214	-	128	-	(122)	-	-	-	-	-	220	-	-
	5532	за 2022г.	788	-	125	-	(699)	-	-	-	-	-	214	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	26 521	(17 631)	9 319	-	(25 451)	-	(17 631)	-	-	-	10 390	-	-
	5533	за 2022г.	26 086	-	2 523	-	(2 088)	-	-	-	-	-	26 521	(17 631)	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	26 927	(17 631)	14 698	-	(25 663)	-	(17 631)	X	-	-	15 961	-	-
	5520	за 2022г.	56 260	-	2 695	-	(32 029)	-	-	X	-	-	26 927	(17 631)	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	92 843	-	-	(92 843)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	949	-	-	(350)	-	-	-	-	599
	5574	за 2022г.	410	949	-	(410)	-	-	-	-	949
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	561 246	1 762 352	101 224	(1 553 306)	(12)	-	-	-	871 504
	5580	за 2022г.	635 977	294 109	79 320	(448 160)	-	-	-	-	561 246
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	991	658	-	(379)	(10)	-	-	-	1 259
	5581	за 2022г.	2 185	107	-	(1 302)	-	-	-	-	991
авансы полученные	5562	за 2023г.	4	554	-	(3)	(2)	-	-	-	554
	5582	за 2022г.	165	4	-	(165)	-	-	-	-	4
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	15 320	1 010	4	(721)	-	-	-	-	15 613
	5583	за 2022г.	19 266	691	1	(4 638)	-	-	-	-	15 320
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	544 344	1 759 906	101 220	(1 552 104)	-	-	-	-	853 366
	5585	за 2022г.	611 647	293 066	79 319	(439 688)	-	-	-	-	544 344
прочая	5566	за 2023г.	588	224	-	(100)	-	-	-	-	713
	5586	за 2022г.	2 714	240	-	(2 366)	-	-	-	-	588
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	561 246	1 762 352	101 224	(1 553 306)	(12)	X	-	-	871 504
	5570	за 2022г.	635 977	294 109	79 320	(448 160)	-	X	-	-	561 246

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)

**Мастрюков Олег
Борисович**

(расшифровка подписи)

-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	2 576	1 889
Расходы на оплату труда	5620	12 124	33 602
Отчисления на социальные нужды	5630	3 638	6 855
Амортизация	5640	37 862	40 382
Прочие затраты	5650	46 353	41 724
Итого по элементам	5660	102 553	124 452
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	102 553	124 452

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

Руководитель _____
(подпись)

**Мастрюков Олег
Борисович**

(расшифровка подписи)

-

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 003	2 776	(3 054)	(775)	1 950

Руководитель _____
(подпись)

**Мастрюков Олег
Борисович**
(расшифровка подписи)

-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Поручительство	5811	9 030 000	3 750 613	-
Залог недвижимое имущество	5812	267 400	267 400	-

Руководитель _____
(подпись)

**Мастрюков Олег
Борисович**

(расшифровка подписи)

9. Государственная помощь

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

Руководитель _____
(подпись)

**Мастрюков Олег
Борисович**

(расшифровка подписи)