Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО "ТОРНЕТКОМ" за 2023 год

1. Общие сведения.

1.1. Наименование, адрес, регистрационные данные

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ТОРНЕТКОМ"

Сокращенное наименование: ООО "ТОРНЕТКОМ" (далее по тексту - Общество)

Основной государственный регистрационный номер: 1197746135730

Адрес юридического лица: 107078, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ БАСМАННЫЙ, УЛ НОВАЯ БАСМАННАЯ,Д.14,ЭТАЖ МАНСАРДА,КОМ.210

Государственная регистрация: Создание Общества 21.02.2019

Регистрирующий орган (место регистрации): Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Сведения об учете в налоговом органе: ИНН/КПП 9701127410/770101001

Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 1 000 000,00 (Один миллион) рублей.

Единственным участником Общества является:

1.2. Буканов Сергей Анатольевич (ИНН 504107865270), доля 100%

1.3. Сведения о структуре управления

Органами управления Общества являются:

1) Единственный участник Общества;
2) Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).

Данные органы управления руководствуется законодательством Российской Федерации, а также Уставом Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет генеральный директор БУКАНОВ СЕРГЕЙ АНАТОЛЬЕВИЧ (ИНН 504107865270)

Бенефициарным владельцем является (физическое лицо) БУКАНОВ СЕРГЕЙ АНАТОЛЬЕВИЧ (ИНН 504107865270)

Основные направления деятельности

Основным видом экономической деятельности по Общероссийскому классификатору видов экономической деятельности *(ОКВЭД ОК 38.12 (КДЕС Ред. 2))* является: 46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением.

1.4. Численность персонала

Численность (средняя) работников на конец отчетного периода составила 13 человек.

1.5. Структура Общества

Подразделения Общества на 31.12.2023 представлены в таблице:

Наименования подразделений	Количество человек
Администрация	1
Группа таможенного оформления	2
Коммерческий отдел	6
Департамент логистики, Отдел закупок	4

1.6. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации нормативных правовых актов, регулирующих правила ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, в частности, Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральных стандартов бухгалтерского учета и Положений по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, иных нормативных правовых актов в области регулирования бухгалтерского учета.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Существенность

При определении существенности принимаются во внимание не только количественные, но и качественные факторы.

1) Уровень существенности **для целей исправления ошибки** *(пункт 3 ПБУ "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (Приказ Минфина России от 28.06.2010 N 63н (ред. от 07.02.2020)).*

Ошибка считается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Ошибка считается существенной, если величина искажения соответствующей статьи бухгалтерской отчетности составляет **5** и более процентов (количественный фактор). Существенность ошибки исходя из ее качественных факторов определяется по профессиональному суждению Общества;

2) Уровень существенности **для целей раскрытия отдельных показателей в бухгалтерской отчетности** *(пункт 11 ПБУ "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99) (Приказ Минфина РФ от 06.07.1999 N 43н (ред. от 08.11.2010, с изм. от 29.01.2018)).*

Показатель считается существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Уровень существенности (количественный фактор) нераскрытия информации определяется как 5 процентов от величины базового показателя соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Существенность нераскрытия информации исходя из ее качественных факторов определяется по профессиональному суждению Общества.

В отчете о финансовых результатах выручка, прочие доходы, составляющие **5** и более процентов от общей суммы доходов Общества за отчетный период, показываются по каждому виду в отдельности *(пункт 18.1 ПБУ "Доходы организации" (ПБУ 9/99) (Приказ Минфина России от 06.05.1999 N 32н (ред. от 27.11.2020)).*

В случае выделения в отчете о финансовых результатах видов доходов, каждый из которых в отдельности составляет **5** и более процентов от общей суммы доходов организации за отчетный год, в нем показывается соответствующая каждому виду часть расходов *(пункт 21.1 ПБУ "Расходы организации" ПБУ 10/99" (Приказ Минфина России от 06.05.1999 N 33н (ред. от 06.04.2015)).*

2.2. Нематериальные активы

В соответствии с пунктом 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов, создаваемых самой организацией, определяется на уровне прямых затрат, к которым относится заработная плата и страховые платежи.

В соответствии с пунктом 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" с 2023 году досрочно не применялся.

2.3. Основные средства

Общество применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" с 01 января 2022 года.

Последствия изменений учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" отражены ретроспективно, но упрощенным способом: произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) в соответствии с пунктом 49 ФСБУ 6/2020 "Основные средства". ФСБУ 6/2020 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы).

Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся основные средства стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

Стоимостной лимит для несущественных основных средств проверяется ежегодно.

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".

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая определяется как сумма фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление. В первоначальную стоимость объектов основных средств, независимо от способа приобретения, включаются также фактические затраты на доставку объектов и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

2.4. Запасы.

2.4.1. С 01 января 2021 года Общество применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденный Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н (далее по тексту - ФСБУ 5/2019 "Запасы").

2.4.2. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 "Запасы" с 01 января 2021 года отражаются *перспективно* (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место *после начала применения ФСБУ,* без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

2.4.3. Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла Общества, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Запасы признаются в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) затраты, понесенные в связи с приобретением или созданием запасов, обеспечат получение в будущем экономических выгод организацией (достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана);

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

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости, если иное не установлено ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Поступившие в организацию импортные товары принимаются к учету по фактической себестоимости (без ТРЗ) включая таможенные сборы и пошлины.

При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается способом ФИФО.

Движение по запасам в отчетном периоде указаны в табличной части раздела 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.5. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется с делением на краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения в зависимости от срока обращения (погашения). В качестве краткосрочных признаются финансовые вложения срок обращения которых составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные финансовые вложения признаются как долгосрочные.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разницу между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока их обращения Общество равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, относит на финансовые результаты.

Учет финансовых вложений осуществляется на счете 58 «Финансовые вложения», обособленно по каждому виду финансовых вложений.

Доходы и расходы, полученные по финансовым вложениям, учитываются в составе прочих доходов. Начисление процентов по предоставленным займам и размещенным депозитам, осуществляется ежемесячно, исходя из процентной ставки, на дату заключения договора (при установлении договором фиксированной ставки), обособленно на счете 76 «Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами».

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разницу между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью в течение срока обращения равномерно, по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, относит на финансовые результаты.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года. Сумма обесценения, рассчитывается как разница между балансовой стоимостью финансовых вложений и их стоимостью по результатам оценки.

2.6. Бухгалтерский учет аренды

ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" Общество применяет с 01 января 2022 года. При переходе на ФСБУ 25/2018 Общество (Арендатор) применяет положения пункта 50 ФСБУ 25/2018, то есть осуществляет переход упрощенно - без ретроспективного пересчета, предусмотренного пунктом 49 ФСБУ 25/2018 (пункты 2; 50 ФСБУ 25/2018).

В целях применения пункта 50 ФСБУ 25/2018 в переходный период (то есть при переходе на ФСБУ 25/2018) организацией не создавались ППА и обязательства по аренде в связи с наличием условий, установленных отдельными положениями ФСБУ 25/2018, а именно, по всем действующим договорам аренды по состоянию на 01.01.2023 года срок аренды не превышал 12 месяцев, что предусматривает возможность применения пункта 51 ФСБУ 25/2018, когда Организация может не

применять настоящий Стандарт в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца года, а по заключенным договорам в 2023 году соответствует условиям п.11 ФСБУ 25/2018 (срок аренды не превышает 12 месяцев на дату составления предмета аренды).

2.7. Учет доходов

Доходы подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

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

Величина доходов за 2023 год (тысяч рублей)

По основной деятельности	17 670 908
Прочие доходы, в том числе проценты к получению	690 315

Расшифровка величины прочих доходов по строке 2340 ОФР в сумме 690 315 тыс. руб.:

Показатель дохода	Сумма, тыс. руб.	Доля в общей сумме доходов, в %
1. Общая сумма доходов по ОФР	18 361 223	100
2. Прочие доходы по строке 2340 ОФР, в т.ч.	**690 315**	**3,76**
2.1. Премии и бонусы от поставщиков	9 539	0,05
2.2. Курсовые разницы	468 055	2,55
2.3 Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	199 183	1,08
2.4. Отклонение курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	11 134	0,07
2.5. Прочие разовые доходы	2 404	0,01

2.8. Учет расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

сумма расхода может быть определена;

имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

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

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

Величина расходов за 2022 год (тысяч рублей)

По основной деятельности	(16 276 022)
Прочие расходы, в том числе проценты к получению	(1 822 192)

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат за отчетный год (тысяч рублей):

Материальные затраты	688
Затраты на оплату труда	24 505
Отчисления на социальные нужды	6 674
Прочие затраты	333 671
Фактическая себестоимость проданных товаров	15 910 484
Изменение остатков незавершенного производства, готовой продукции и др.	
Итого расходов по обычным видам деятельности (строка 5600 раздела 6 Пояснений к БФО)	**16 276 022**

Расшифровка величины прочих расходов по строке 2350 ОФР в сумме 1 804 602 тыс. руб.:

Показатель расхода	Сумма, тыс. руб.	Доля в общей сумме расходов, в %
1. Общая сумма расходов по ОФР	18 098 214	100
2. Прочие расходы по строке 2350 ОФР, в т.ч.:	**1 804 602**	9,97
2.1. Курсовые разницы	1 453 698	8,03
2.2. Отклонения курса	68 609	0,38
2.3. Расходы, связанные с продажей(покупкой) валюты	200 500	1,11
2.4. Вознаграждение за свободное воспроизведение фонограмм м аудиовиз.произведений	55 735	0,31
2.5. Услуги банка, прочие расходы	26 060	0,14

2.9. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочным обязательством признается обязательство с неопределенной величиной и/или сроком исполнения, возникающее:

1) Из норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров:

2) В результате действий организаций, которые вследствие установившейся прошлой практики или заявлений организаций указывают другим лицам, что организация принимает на себя определенные обязательства, и, как следствие, у таких лиц возникают обоснованные ожидания, что организация выполнит также обязанности.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

1) У организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное

обязательство если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнение экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

2) Уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

3) Величина оценочного обязательства может быть обоснованно определена.

Движение оценочных обязательств указано по строке 5700 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (далее по тексту Пояснения к ББ и ОФР), в частности

Остаток на начало года	2 167
Признано	5 437
Погашено	(3 652)
Списано	(519)
Остаток на конец года	3 433

2.10. Кредиты и займы

Кредиты (займы), срок погашения которых по договору превышает 12 месяцев, учитываются в составе долгосрочной задолженности и переводятся в состав краткосрочной задолженности, когда с отчетной даты до их погашения остается 12 месяцев и менее.

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов (займов), учитываются как дебиторская задолженность с последующим их отнесением в состав прочих расходов в течение срока погашения заемных обязательств.

Начисленные суммы процентов за пользование заемными средствами учитываются обособленно от основной суммы долга на отдельном субсчете.

Проценты по полученным займам (кредитам) признаются в составе прочих расходов ежемесячно на последнее число каждого месяца, независимо от факта оплаты.

По статье баланса 1510 числятся суммы краткосрочных обязательств .На 31.12.23 все заемные средства погашены.

3. Раскрытие информации

3.1. Основные показатели Общества за отчетный год (тысяч рублей).

	Бухгалтерский баланс	
1	Валюта баланса	7 708 092
2	Внеоборотные активы	33 646
3	Оборотные активы, в том числе	7 674 446
3.1.	*дебиторская задолженность*	4 084 564
4	Собственный капитал, в том числе	338 655
4.1.	*нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), с начала деятельности Общества*	*337 655*
5	Долгосрочные обязательства	17 994
6	Краткосрочные обязательства, в том числе	7 351 443
6.1	*кредиторская задолженность*	7 345 625
	Отчет о финансовых результатах	
1	Выручка	17 670 908
2	Расходы	(16 276 022)
3	Прибыль (убыток) от продаж	1 394 886
4	Прочие доходы	690 315
5	Прочие (расходы)	(1 822 192)
6	Прибыль до налогообложения	263 009
7	Налог на прибыль, в том числе	(52 664)

6.1.	*текущий налог на прибыль*	*(75 555)*
7	Прочее	-
8	Чистая прибыль (убыток) за отчетный год	210 345

3.2 Общие сведения о деятельности фирмы.

Основная деятельность фирмы в 2023 году, торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием. Оборудование закупается у иностранных и российских поставщиков.

Доля в выручке фирмы за 2023 г. по оптовой торговле составляет 99,98%.

Структура продаж ООО «СТАРТТЕХ» в динамике за четыре года представлена в таблице:

Выручка от реализации, тыс. руб.	2020 г.	2021 г.	2022 г.	2023 г.
Товары, права пользование ПО	7 647 321	7 652 183	9 426 317	17 667 028
%	100	100	100	99,98
Гарантийное обслуживание оборудования				3 880
%				0,02
Итого, тыс. руб.	**7 647 321**	**7 652 183**	**9 426 317**	**17 670 908**
%	100	100	100	100

Увеличение выручки в 2023 году по сравнению с 2022 годом составило 46,66%.

3.3 Основные средства

Основные средства в Обществе отсутствуют.

3.4 Запасы

Движение по запасам в отчетном периоде указаны в табличной части раздела 4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Наибольшую долю запасов составляют переходящие остатки товаров.

Удельный вес по видам запасов по состоянию на 31.12.2023 года:

Запасы и затраты на 31.12.2023	Всего, тыс. руб.	Доля в общей сумме запасов, %
Запасы, в том числе:	2 479 658	
- Расходы на продажу	19 746	0,79
- Товары для перепродажи	2 459 840	99,2
- Расходы будущих периодов	72	0,01
Всего запасов и затрат	2 479 658	100

3.5 Финансовые вложения

Финансовые вложения в Обществе отсутствуют

3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи и поступления денежных средств и денежных эквивалентов (далее - денежные потоки), а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

Денежные потоки подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

В Отчете о движении денежных средств отражаются свернуто косвенные налоги (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ или возмещение из нее.

Отчет о движении денежных средств характеризует изменения в финансовом положении организации в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

В отчете о движении денежных средств отражаются платежи организации и поступления в организацию денежных средств и денежных эквивалентов, а также остатки денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

3.7 Дебиторская, кредиторская задолженности.

Остаток на начало и конец отчетного периода по дебиторской и кредиторской задолженностям, а также их движение в отчетном периоде указаны в табличной части раздела 5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По состоянию на 31.12.2023 года в организации имеется значительная сумма кредиторской задолженности 7 345 625 тыс.руб., которая будет погашаться за счет дебиторской задолженности, сумма которой по состоянию на 31.12.2023 года составляет 4 084 564 тыс. руб.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражены следующие виды задолженности:

№ п/п	Наименование экономического показателя	Сумма задолженности по состоянию на 31.12 2023 года, в тыс. руб.	Доля в общей сумме дебиторской задолженности, в %	Доля в валюте баланса в %, **(справочно: валюта баланса - 7 708 092 тыс. руб.)**
1	Поставщики (авансы выданные)	2 155 766	52,78	27,97
2	Задолженность покупателей	1 914 901	46,88	24,84
3	Расчеты с бюджетом	721	0,02	0,01
4	Прочие дебиторы	13 176	0,32	0,17
5	Итого строка 1230 баланса	4 084 564	100	**52,99**

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражены следующие виды задолженности:

№ п/п	Наименование экономического показателя	Сумма задолженности по состоянию на 31.12 2023 года, в тыс. руб.	Доля в общей сумме кредиторской задолженности, в %	Доля в валюте баланса в %, **(валюта баланса - 7 708 092 тыс. руб.)**
1	Задолженность поставщикам	4 354 328	59,28	56,49
2	Покупатели (авансы полученные)	2 812 714	38,29	36,49
3	Расчеты с бюджетом по налогам и страховым платежам	149 303	2,03	1,94
4	Прочие кредиторы	29 280	0,40	0,38
5	Итого строка 1520 баланса	7 345 625	100	**95,30**

Основные иностранные поставщики товара:

Наименование поставщика	Страна	Сумма поставок тыс.руб.
Abi-Tek Limited	КИТАЙ	1 114 182
AFOX CORPORATION LTD	КИТАЙ	1 157 528
AL QUTBAY TRADING FZC	ОБЪЕДИНЕННЫЕ АРАБСКИЕ ЭМИРАТЫ	14 857
AMOGA GLOBEX PRIVATE LIMITED	ИНДИЯ	9 843
BYK DIS TICARET LIMITED SIRKETI	ТУРЦИЯ	649 717
COMCON	АЗЕРБАЙДЖАН	164 024
CS INTEGRA	УЗБЕКИСТАН	20 678
DAREX	КАЗАХСТАН	162 483
ERBIL COMPUTER INSAAT TURIZM SAN.VE TIC.LTD.STI.	ТУРЦИЯ	105 826
Felice Trade	КАЗАХСТАН	9 699
FREEDYNAMICS (HK) LIMITED	КИТАЙ	28 816
FSM Distribution PRO	УЗБЕКИСТАН	82 204
Hyllsi Technology Co., Limited	КИТАЙ	109 222
INGERT GmbH	ГЕРМАНИЯ	280 177
IRBIS HONG KONG LIMITED	ТАЙВАНЬ (КИТАЙ)	1 623 752
Koblenz & Partner d.o.o. Beograd	СЕРБИЯ	8 630
Koblenz und Partner GmbH	СЕРБИЯ	6 332
KTS LOJISTIK SANAYI TICARET LIMITED SIRKETI	ТУРЦИЯ	1 593 964
MOBITEK AZERBAIJAN LLC	АЗЕРБАЙДЖАН	85 994
MY SHOPS GENERAL TRADING L.L.C.	ОБЪЕДИНЕННЫЕ АРАБСКИЕ ЭМИРАТЫ	3 742
R2D2 Distribution Ltd	КИТАЙ	2 612 570
Shenzhen CAZN Electronic Co Ltd	КИТАЙ	143
Siam Expert Trading Co., Ltd.	ТАИЛАНД	1 004 786
ТОО AtlasIT	КАЗАХСТАН	865 254
TRADEWAYS LOJISTIK SANAYI VE TICARET LIMITED SIRKE	ТУРЦИЯ	32 440
Wellgo International Industrial Limited	КИТАЙ	471 325
Арминвест	АРМЕНИЯ	46 120
АСБИС	БЕЛОРУССИЯ	69 830
ИП Project-I Technology	КАЗАХСТАН	144 967
Копитек	КАЗАХСТАН	1 767
ТОО GTC (Джи Ти СИ)	КАЗАХСТАН	232 877
ТОО ST Networks	КАЗАХСТАН	10 292
Чайна Траст	КИРГИЗИЯ	499 961

Основные российские поставщики товара:

Наименование поставщика	ИНН	Сумма поставок с НДС тыс.руб.
ООО "АйБиКон"	7840318708	27 406
ООО «АНДРЕС ТЕХНОЛОГИЯ»	7733404825	379 907
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЙКОН"	7718759774	68 909
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЙТИТИ"	9702050739	187 291
ООО "Алгоритм Групп"	5031134099	830
Общество с ограниченной ответственностью "Анком"	7813362433	6 384
ООО «Беркс»	7743856281	34 797
ООО "БФ-САПЛАЙС"	9718216394	6 673

Общество с ограниченной ответственностью "Воло"	6732230395	33 864
ООО «ГЕОСКАН МОСКВА»	9709089245	45 958
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ДЖИ БИ ЭС"	7728438875	28 949
ООО "ДВТК ПРИМ"	2538152879	61 103
Общество с ограниченной ответственностью "Джи Ти Си Рус"	7810974188	67 110
ООО "Леста ДВ"	2537142645	10 042
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНТЕГРАЦИЯ.ПРО"	7839133484	7 556
ООО "КРОВСТРОЙ"	5017081303	11 803
Общество с ограниченной ответственностью "КС Интегро"	3257074627	154 299
Общество с ограниченной ответственностью "Ландис"	5007067042	156 915
Общество с ограниченной ответственностью "ЛАНИТ Трейдинг"	7722618230	7 766
ООО "ПОМПЕИ АРТ ГРУПП"	7727317028	143 899
ООО «Прикладная робототехника ПРО»	7730296441	1 232 582
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОПРИНТ"	7810950349	1 049
ООО «ПРОектные поставки»	9718229650	6 634
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "РОБОТКОМП КОРП"	5047174964	128
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СЁРФ КОНСАЛТИНГ"	7707417916	26 092
ООО «Силквей»	9717089129	3 760
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СКЛАД УМА"	7719476793	31 011
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СТАРТТЕХ"	7743911253	291 508
Общество с ограниченной ответственностью Транспортная Компания "СОКОЛ"	7113012296	16 000
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТОНЕР78.РУ"	7811716623	4 450
Общество с ограниченной ответственностью "Торговый дом "Просвещение-Регион"	7715959694	365 262
Общество с ограниченной ответственностью "ТРАНЗИТ ПЛЮС-ЛОГИСТИК"	9723116243	42 851
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТРЕОЛАН"	7736313319	17 654
Общество с ограниченной ответственностью "Экзамен-Технолаб"	7721604435	639 190

Основные покупатели:

Наименование покупателя	ИНН	Сумма продажи, без НДС, тыс.руб.
ООО "Авилекс"	7731625191	968 711
ООО "Ай-Ти Бизнес Груп"	7718818155	146 275
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ИНДОР ТЕХНОЛОГИИ"	7725331972	5 111
Общество с ограниченной ответственностью "ИнфокомЭксим"	7743404800	188 432

Федеральное государственное бюджетное учреждение науки Институт физиологии им. И.П. Павлова Российской академии наук	7801022898	2 292
Общество с ограниченной ответственностью "Ландис"	5007067042	4 479 298
Общество с ограниченной ответственностью "ЛАНИТ- Интеграция"	7701793872	1 227 837
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МТ-ИНТЕГРАЦИЯ"	9710078939	1 131 282
Общество с ограниченной ответственностью "НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ "БАУМ"	7725326732	565
Общество с ограниченной ответственностью "ПРОДЖЕКТ САППОРТ"	7706809572	2 980
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СИ-КЛАУД-М"	9701166480	419 538
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СТАРТТЕХ"	7743911253	6 218 030
Общество с ограниченной ответственностью "Торговый дом "Просвещение-Регион"	7715959694	309 873
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТРЕОЛАН"	7736313319	2 052 444
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БИЗНЕС СИСТЕМА ДИСТРИБЬЮЦИЯ"	7714489277	10 035
ЗАО "КРОК инкорпорейтед"	7701004101	53 769
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТИРС"	7727454271	453 474

Общее количество покупателей в 2023 году составило 26.

3.8 Информация об оценочных значениях

3.8.1 Резерв по сомнительным долгам

Общество формирует резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источником;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если на отчетную дату у Общества имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается.

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

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

В отчетном году резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности .

3.9 Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

Исправление существенных ошибок прошлых лет в отчетном году ввиду их отсутствия, не производилось.

3.10 Учет расчетов по налогу на прибыль

В соответствии с ПБУ 18/02 в учете сложились следующие показатели (разницы) по отложенным налогам (тысяч рублей), которые отражены в БФО:

Отложенный налоговый актив (ОНА)	- 29 532
Отложенные налоговые обязательства (ОНО)	6 641
Условный расход	- 52 602
Постоянное налоговое обязательство (активы)	- 62
Текущий налог на прибыль (строка 2411 ОФР)	- 75 555

3.11 Информация на забалансовых счетах

Забалансовые счета в Обществе отсутствуют.

4. Информация об операциях со связанными сторонами.

4.1. *Связанные стороны* – это юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние *(Приказ Минфина России от 29.04.2008 N 48н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)").*

Связанными сторонами Общества являются:

2.11. Участник Общества: Буканов Сергей Анатольевич (ИНН 504107865270), доля 100%

2.12. Лицо, имеющее право без доверенности действовать от имени юридического лица (исполнительный орган): Буканов Сергей Анатольевич (ИНН 504107865270), доля 100%

С учетом положений пунктов 9, 13 ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах" перечень связанных сторон Обществом установлен самостоятельно с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Со связанными сторонами осуществлялись следующие операции: оплата труда генеральному директору Общества.

4.2. В состав основного управленческого персонала входят следующие лица:

Генеральный директор Общества Буканов Сергей Анатольевич.

Под основным управленческим персоналом организации понимаются руководители (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа организации), их заместители, члены коллегиального исполнительного органа, члены совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления организации, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации (пункт 11 ПБУ 11/2008).

Размеры *краткосрочных* вознаграждений управленческому составу составили:

оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала суммы: **3 332 092,00** рублей (оплата труда).

Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты (вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, иные долгосрочные вознаграждения) *отсутствуют.*

5. События после отчетной даты.

События после отчетной даты – это факт хозяйственной деятельности, который оказал или может оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и который имел место в период между отчетной датой и *датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год (Приказ Минфина России от 25.11.1998 N 56н "Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету "События после отчетной даты" (ПБУ 7/98)").*

Событиями после отчетной даты, требующие корректировки или **раскрытия** в примечаниях к финансовой (бухгалтерской) отчетности явились *последствия* геополитической ситуации, сложившейся, начиная со второй половины февраля 2022 года. В частности, Евросоюзом, США, Великобританией и другими странами введены, санкции против России (ограничительные политические и экономические меры), Россия со своей стороны принимает ответные меры в виде встречных санкций. В результате наблюдается волатильность на фондовых и валютных биржах, а также резкая девальвация (ослабление, снижение) национальной валюты (российского рубля) по отношению к иностранной валюте (доллар США, евро).

Названные последствия геополитической ситуации не оказывают существенного влияния на деятельность Общества. Учитывая положения пункта 6 ПБУ 7/98 "События после отчетной даты" мы определили названный СПОД несущественным.

6. Непрерывность деятельности

Обществом проведена оценка способности продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты. По результатам такой оценки Общество пришло к следующему выводу:

6.1. Последствия геополитической ситуации, сложившейся, начиная со второй половины февраля 2022 года, указанные в пункте 5 настоящих Пояснений, не оказывают существенного влияния на деятельность Общества и не вызывают сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность в будущем. Общество имеет источники финансирования для продолжения осуществления намеченных проектов.

6.2. Продолжающееся эпидемиологическая ситуация, обусловленная распространением коронавирусной инфекции и связанные с ней ограничения, не оказывают существенного влияния на деятельность и бухгалтерскую отчетность Общества. Общество не принадлежит к сферам деятельности, наиболее пострадавшим в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением коронавирусной инфекции, отсутствуют какие-либо ограничения (сложности) в работе сотрудников, в осуществлении надлежащего внутреннего контроля качества работы.

6.3. Относительно названных условий существенная неопределенность отсутствует, и Общество способно продолжать непрерывно свою деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты и в будущем. Общество правомерно применяет принцип непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете, при подготовке бухгалтерской отчетности.

7. Информация об участии в совместной деятельности

Общество не является участником договора о совместной деятельности.

8. Информация о государственной помощи

Общество в отчетном периоде не получало бюджетное целевое финансирование, а также иные виды государственной помощи.

Генеральный директор
ООО "ТОРНЕТКОМ" _____ Буканов Сергей Анатольевич

Дата 20.03.2024
МП

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	2 866 509	-	2 866 509	15 883 722	(16 270 573)	-	-	X	2 479 658	-	2 479 658
	5420	за 2022г.	303 850	-	303 850	11 439 388	(8 876 729)	-	-	X	2 866 509	-	2 866 509
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	695	(695)	-	-	664	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	126	(126)	-	-	88	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	2 836 669	-	2 836 669	15 534 475	(15 911 304)	-	-	374 849	2 459 840	-	2 459 840
	5423	за 2022г.	301 789	-	301 789	11 283 794	(8 748 914)	-	-	1 276 747	2 836 669	-	2 836 669
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	29 839	-	29 839	348 553	(358 575)	-	-	-	19 817	-	19 817
	5426	за 2022г.	2 062	-	2 062	155 468	(127 690)	-	-	-	29 839	-	29 839
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Буканов Сергей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	4 592 575	-	3 109 015	-	(3 657 925)	-	-	-	40 900	-	4 084 564	-
	5530	за 2022г.	3 470 960	-	3 907 768	214	(2 786 368)	-	-	-	-	-	4 592 575	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 347 814	-	1 119 992	-	-	-	-	-	-	-	1 914 901	-
	5531	за 2022г.	2 756 320	-	-	-	(2 123 831)	-	-	-	-	-	1 347 814	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	3 151 998	-	1 816 674	-	(2 812 906)	-	-	-	-	-	2 155 766	-
	5532	за 2022г.	711 920	-	3 101 355	-	(661 276)	-	-	-	-	-	3 151 998	-
Прочая	5513	за 2023г.	92 762	-	12 925	-	(132 690)	-	-	-	40 900	-	13 897	-
	5533	за 2022г.	2 720	-	91 089	214	(1 261)	-	-	-	-	-	92 762	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	4 592 575	-	3 109 015	-	(3 657 925)	-	-	X	40 900	-	4 084 564	-
	5520	за 2022г.	3 470 960	-	3 907 768	214	(2 786 368)	-	-	X	-	-	4 592 575	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	7 456 432	6 451 499	17 590	(6 618 412)	-	-	40 900	-	7 348 010
	5580	за 2022г.	3 617 787	3 574 621	3 063	(2 318 910)	-	-	-	-	7 456 432
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	4 035 576	3 282 365	-	(2 934 517)	-	-	-	-	4 383 425
	5581	за 2022г.	3 565 083	2 085 680	-	(1 615 186)	-	-	-	-	4 035 576
авансы полученные	5562	за 2023г.	398 293	86 758	-	(377 713)	-	-	-	-	107 338
	5582	за 2022г.	47 619	376 235	-	(25 562)	-	-	-	-	398 293
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 251	103 612	-	(459)	-	-	40 900	-	149 303
	5583	за 2022г.	5 085	279	-	(113)	-	-	-	-	5 251
кредиты	5564	за 2023г.	434 765	898 456	17 590	(1 350 811)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	1 109 752	3 063	(678 050)	-	-	-	-	434 765
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	2 582 548	2 080 308	-	(1 954 912)	-	-	-	-	2 707 944
	5586	за 2022г.	-	2 582 548	-	-	-	-	-	-	2 582 548
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	7 456 432	6 451 499	17 590	(6 618 412)	-	X	40 900	-	7 348 010
	5570	за 2022г.	3 617 787	3 574 621	3 063	(2 318 910)	-	X	-	-	7 456 432

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 _____ Буканов Сергей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	688	94
Расходы на оплату труда	5620	24 505	14 229
Отчисления на социальные нужды	5630	6 674	3 592
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	323 628	146 116
Итого по элементам	5660	355 495	164 031
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	15 533 655	11 283 793
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(2 562 690)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	386 872	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	16 276 022	8 885 134

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

Руководитель _____ (подпись) Буканов Сергей Анатольевич (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 167	5 437	(3 652)	(519)	3 433

Руководитель _____ Буканов Сергей Анатольевич
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.