

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И  
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ  
Общества с ограниченной ответственностью

«ЗТ СЕВЕР»

за 2023 год

## **Общество с ограниченной ответственностью «ЗТ СЕВЕР»**

**194292, Санкт-Петербург, проспект Культуры, дом № 40 литера А, оф.1**  
ИНН: 7806539457 КПП: 780201001 ОГРН: 1187847087251

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «ЗТ СЕВЕР» за 2023год.

**Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в редакции приказа Минфина России от 19.04.2019 г. № 61н**

### **1. Общая информация**

Общество с ограниченной ответственностью «ЗТ СЕВЕР» создано 29 марта 2018 г. и зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 29 марта 2018 г. за основным государственным регистрационным номером 1187847087251.

Основным видом деятельности, имеющим приоритетное значение для Общества, является Торговля прочими автотранспортными средствами (ОКВЭД 45.19), которые обеспечивают 90% ( в 2022г. 83,0% ; в 2021г.91,0%) выручки Общества.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Общество зарегистрировано по адресу: 194292, Санкт-Петербург, проспект Культуры, дом № 40, литер А, оф.1.

Единоличный исполнительный орган: генеральный директор  
Воронов Константин Константинович ИНН 781004117724

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2023г. составила 79 человек, на 31.12.2022 - 91 человек.

Размер уставного капитала организации: 10 250 000,00 руб.

Участниками и бенефициарными владельцами Общества являются:

Горский Алексей Сергеевич – учредитель 50% доли собственности в УК.

Агеев Николай Александрович – учредитель 50% доли собственности в УК

Зарегистрировано обособленное подразделение по адресу:

-163 035, Архангельская область, г. Архангельск, ул. Адмирала Макарова, д. 9

- 167 981,Респ. Коми, г.Сыктывкар, 1-я Промышленная ул., стр.30/1

### **2. Учетная политика**

#### **2.1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (в посл. Ред. От 29.03.2017), а также Федеральных стандартов и действующих Положений по бухгалтерскому учету.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с учетной политикой в редакции, утв. приказом руководителя «Об учетной политике» №УП1 от 31.12.2021г.

## **2.2. Основные средства, капитальные вложения, Аренда**

**2.2.1.** Учет основных средств и капитальных вложений осуществляется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утв. Приказом Минфина РФ от 17.09.2020 №204н.

В составе показателя бухгалтерского баланса «Основные средства» отражены группы объектов основных средств и незавершенного строительства.

- Машины и оборудование (кроме офисного);
- офисное оборудование;
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь
- здания
- земельные участки

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости равной общей сумме связанных с объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, включающей фактические затраты на приобретение, сооружение, улучшение и (или) восстановление объектов основных средств.

Все объекты основных средств после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом, начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете. Начисление амортизации объекта основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

По объектам основных средств срок полезного использования определяется как ожидаемый период эксплуатации. Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности, мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100 000 рублей за единицу списываются на затраты единовременно. Стоимостной лимит для несущественных ОС проверяется ежегодно.

Проверка основных средств и капитальных вложений на обесценение проводится в порядке, установленном МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов".

Существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, признаются самостоятельными инвентарными объектами ОС. Величина затрат признается существенной, если она превышает 20% первоначальной стоимости основного средства.

**2.2.2** Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н.

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства".

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей.

Организация рассчитывает фактическую стоимость права пользования активом исходя из величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату предоставления предмета аренды или до этой даты. Организация первоначально оценивает обязательство по аренде как сумму приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика. Состав арендных платежей формируется за исключением сумм НДС.

Организация не переоценивает права пользования активами.

ФСБУ 25/2018 не применяется в отношении договоров краткосрочной аренды:

- сроком аренды не более 12 месяцев;
- со стоимостью предмета аренды не более 300 тыс. руб.

Указанное право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

**2.2.3.** Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС, учитываемые на счетах 08 "Вложения во внеоборотные активы" и 07 "Оборудование к установке", включаются в показатель строки 1150 "Основные средства" (1160 "Доходные вложения в материальные ценности") бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей соответствующий показатель.

Право пользования активами (ППА) в бухгалтерском балансе отражается по строке 1150 «Основные средства» (в отношении арендованных основных средств).

### **2.3. Запасы**

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» утв. Приказом Минфина России от 15.11.2019 №180н.

В составе запасов отражены:

- сырьё, материалы, топливо, запчасти, используемые при производстве продукции (выполнения работ, оказания услуг);

- товары, предназначенные для продажи;
- незавершенное производство.

Запасы, используемые для управленческих нужд организации признаются в составе расходов периода, в котором были понесены (офисная бумага, картриджи, канцелярские принадлежности, хозяйственные средства)

Затраты на приобретение запасов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), включаются непосредственно в стоимость материальных ценностей.

При отпуске запасов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Единицей учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин:

- фактическая себестоимость запасов;
- чистая стоимость продажи запасов.

За чистую стоимость продажи запчастей, используемых при выполнении ремонтных работ, принимается цена, по которой возможно приобрести аналогичные запасы по состоянию на отчетную дату.

Чистая стоимость продажи товаров определяется исходя из предполагаемой стоимости реализации товаров с учетом предполагаемых затрат, связанных с их подготовкой к продаже и осуществления продажи.

Превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи признается обесценением запасов.

Оценка незавершенного производства и готовой продукции производится по фактической себестоимости.

## **2.4. Доходы**

Учет доходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Доходы от обычных видов деятельности включают выручку от реализации товаров, (работ, услуг). Выручка от продажи товаров отражается по мере отгрузки покупателям, выручка от выполнения работ, услуг - по мере их выполнения или оказания.

К прочим доходам относятся:

- доходы от аренды;
- проценты, начисленные к получению;
- положительные курсовые разницы;
- доходы прошлых лет;
- полученные бонусы (премии) по условиям договоров;
- прочие доходы

Прочие доходы и расходы в отчете о финансовых результатах показываются развернуто.

## **2.5. Расходы**

Учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Для учета расходов организация применяет счета: 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы», 44 «Расходы на продажу».

В составе затрат основного производства отражаются:

- Амортизация ОС, Командировочные расходы, Ремонтные, субподрядные работы, Аренда, коммунальные платежи, охрана производственных помещений, Аренда машин и оборудования, Доставка, Оплата труда производственных работников, Страховые взносы, Расходы на инструмент, инвентарь, Расходы на ИТ, ПО, обучение.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу, которые включают расходы на аренду коммерческих помещений, коммунальные платежи, охрана, транспортировку готовой продукции, аренду складских помещений, оплату труда отдела продаж, рекламу, расходы на упаковку, командировочные расходы, расходы на предпродажную подготовку, услуги сторонних организаций и прочие расходы и ежемесячно в полном объеме относятся на расходы текущего периода.

Расходы на продажу признаются в себестоимости проданных товаров полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются непосредственно на соответствующее субконто счета 90.07.1 «Расходы на продажу».

Общехозяйственные расходы списываются непосредственно на субсчет 90.08 «Управленческие расходы» полностью в отчетном периоде.

В составе прочих расходов отражаются:

- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном периоде;
- прочие расходы

Расходы, осуществленные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Сроки списания расходов будущих периодов определяются условиями, в соответствии с которыми произведены данные расходы. Списание расходов будущих периодов осуществляется равномерно.

## **2.6. Пересчет в рубли стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте**

Пересчет производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте. Пересчет по среднему курсу за период не производится.

## **2.7. Прочие оборотные активы**

В составе прочих оборотных активов отражены - Страховые премии, учитываемые в качестве дебиторской задолженности; Расходы будущих периодов

## **2.8. Оценочные значения и обязательства**

Резерв под обесценение запасов формируется, если чистая стоимость продаж запасов ниже фактической себестоимости. Чистая стоимость товаров определяется как предполагаемая цена продаж, материалов – как цена возможного приобретения.

Резерв по сомнительным долгам создается по просроченной дебиторской задолженности создается в зависимости от срока в размере:

- от 3 до 6 мес. – 50% от суммы долга

- от 6 мес. до 12 мес. – 75% от суммы долга
- свыше 12 мес. – 100% от суммы долга

Резерв на оплату отпусков работников формируется в размере 8,3% от фонда оплаты труда. На 31 декабря отчетного года проводится инвентаризация оценочных обязательств. Сумма оценочных обязательств формируется на отчетную дату, как произведение количества неиспользованных дней отпуска каждого работника на его среднедневную заработную плату.

## 2.9 Налог на прибыль

Учет налога на прибыль ведется в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль», утв. приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 14н. Расчет показателей по ПБУ 18/02 осуществляется балансовым методом.

Порядок определения расхода (дохода) по налогу на прибыль, складывается из текущего и отложенного налога.

Текущий налог на прибыль - это налог на прибыль для целей налогообложения, определяемый по данным налогового учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Применяемая ставка налога на прибыль – 20%.

Отложенный налог на прибыль определяется как суммарное изменение отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО), за исключением результатов операций, не включаемых в бухгалтерскую прибыль (убыток);

При составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности в бухгалтерском балансе отражается развернутая сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства.

## 2.10 Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его величина составляет 5 % и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5 % от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5 %.

## 3. Раскрытие информации об отдельных показателях

### 3.1. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2023 году составили 2 979 758 тыс.руб. (без учета НДС), в том числе по номенклатурным группам:

Выручка от продаж	2023 год	2022 год
Автомобили	2 702 298	1 196 053
Запчасти	132 346	81 466
Ремонтные работы	145 114	158 769
Итого	2 979 758	1 436 288

### 3.2. Себестоимость продаж

Себестоимость продаж в 2023 году составила 2 819 603 тыс.руб.; в 2022 году составила 1 346 659 тыс.руб. (без учета НДС), в том числе по номенклатурным группам:

Себестоимость продаж	2023 год	2022 год
Автомобили	2 541 536	1 095 278
Запчасти	117 789	70 990
Ремонтные работы	160 278	180 391
Итого	2 819 603	1 346 659

### 3.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы отражены в отчетности развернуто.

Наименование	Прочие доходы		Прочие расходы	
	2023 год	2022 год	2023 год	2022 год
Гарантийное возмещение	400	15 520	827	10731
Курсовые разницы операциям в у.е.	1 960	2 691	774	1 208
Банковское обслуживание	-	-	789	2 381
Премии, бонусы	1 188	7 975	-	-
Результаты инвентаризации	5	11 210	-	-
Резерв по сомнительным долгам	280	280	-	280
Прибыль/убыток от реализации ОС	-	6 324	154	3 790
Расходы на услуги по привлечению финансирования	-	-	1 000	-
Расходы на реализацию прочего имущества	-	-	6 270	-
Реализация прочего имущества	13 638	20 036	-	-
Представительские расходы	-	-	682	-
Неустойки, начисленные за нарушение условий договоров	-	-	737	-
Прочие	1 545	1 266	1 605	825
Итого	19 016	65 302	12 838	19 215

При расчетах по договорам, стоимость которых выражена в условных единицах, применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Банком России.

### 3.4. Структура задолженности по полученным займам

В составе долговых обязательств в 2023 г. учитывались кредиты банка, полученные на пополнение оборотных средств, и начисленные по ним проценты. Проценты включены в прочие расходы.

Тыс. руб.

Вид обязательства	Долгосрочные заёмные обязательства			Краткосрочные заёмные обязательства		
	Остаток задолженности на 31.12.2023, в т.ч. проценты	Срок возврата / закрытия лимита	Сумма процентов, начисленных за 2023 г.	Остаток задолженности на 31.12.2023, в т.ч. проценты	Срок возврата/ закрытия лимита	Сумма процентов, начисленных за 2023 г.
Кредит банка	- 9610 переведена в краткосрочную задолженность	Ноябрь 2024 г.	23 104	9610	Ноябрь 2024г.	
Кредит банка				354 753	исходя из срока транша (180 дней)	13 334
итого	0		23 104	364 363		13 334

Кроме того, в составе процентов к уплате (строка 2330 Отчета о финансовых результатах) учтены проценты за отсрочку платежа, подлежащие уплате факторинговым компаниям и процентные расходы, начисленные на задолженность по арендным обязательствам и учтенные в составе прочих расходов.

	Тыс. руб.	
	2023 год	2022 год
% по кредитам и займам	36 439	23 400
% за отсрочку платежа	4	13 740
% по арендным обязательствам	3 828	5 462
Итого	40270	42 602

В бухгалтерском балансе проценты за отсрочку платежа отражены в составе краткосрочной кредиторской задолженности.

Оплата процентов и возврат кредитов производится своевременно. Задолженность на 31.12.2023 – текущая.

### 3.5. Запасы

В бухгалтерской отчетности за отчетный год запасы отражены по фактической себестоимости. На 31.12.2023 г. чистая стоимость продажи товаров определена как предполагаемая цена, по которой возможно продать эти запасы. Определение чистой стоимости запчастей (незавершенного производства), равной приходящейся на них доле предполагаемой цены, по которой организация может продать готовую продукцию, работы, услуги, в производстве которых используются материалы, является затруднительным. Поэтому чистая стоимость продажи определена как цена, по которой возможно приобрести аналогичные запчасти по состоянию на отчетную дату. На 31.12.2023 фактическая стоимость запасов не превысила их чистую стоимость продажи. Резерв под обесценение запасов не создавался.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи приобретением, созданием, переработкой запасов на 31.12.2023 составляют – 606 851тыс. руб. (в т.ч. НДС 20%) .

### 3.6. Основные средства

Фактические затраты на приобретение (создание) ОС в пределах лимита 100 тыс. руб., признанные расходами отчетного периода в 2023 году, являются не существенными.

В 2023 г. реализованы основные средства балансовой стоимостью 1 327 тыс. руб. Цена реализации 1 408 тыс. руб. (в т. ч. НДС), убыток от реализации 154 тыс. руб.

На 31.12.2023 признаков обесценения основных средств и капитальных вложений, которые способны привести к их обесценению - не установлено. Основания для признания убытка от их обесценения объектов основных средств и капитальных вложений на 31.12.2023 отсутствуют.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с осуществлением капитальных вложений, на 31.12.2023 составляют – 0 тыс. руб.

В составе статьи "Основные средства" отражены объекты учета аренды (ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды") - Права пользования активами (ППА):

- по арендованным объектам недвижимости (помещений и земельных участков)
- по договорам лизинга оборудования, предусматривающим переход права собственности на предметы лизинга

На 31.12.2023 в составе ОС отражены ППА:

Тыс. руб.

	Балансовая стоимость на 31.12.2022	Поступило	Выбыло	Амортизация за 2023 г.	Балансовая стоимость на 31.12.2023
Машины и оборудование (кроме офисного), транспортные ср-ва	10 748	4 229	869	6 603	7 511
Земельные участки	12 788	4 088	-	6 861	10 015
Здания	27 751	0	421	13 674	13 656
ИТОГО	51 287	8 317	1284	27 138	31 182

### 3.7. Арендные обязательства

На 31.12.2023 в составе статьи баланса "Прочие долгосрочных обязательств" отражена задолженность по арендным обязательствам (аренда/лизинг) за вычетом дебетового сальдо по процентным расходам (сч.76.07.5) и НДС по арендным обязательствам (сч.76.07.9), на общую сумму 27 694 тыс. руб.

В составе статьи баланса "Прочие краткосрочные обязательства" отражена задолженность по арендным обязательствам (аренда/лизинг), по договорам, которые завершатся в 2024 г, на общую сумму 1 670 тыс. руб.

Стоимость обязательств по аренде определена как приведенная стоимость будущих арендных платежей, дисконтированных по ставке от 12,5% до 17% (по договорам аренды объектов недвижимости, договорам лизинга оборудования). Ставка дисконтирования определена как ставка, по которой арендатор в 2023 г. привлекал или мог привлечь заемные средства на срок, сопоставимый со сроком аренды.

### 3.8. Расчеты по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Величина текущего налога на прибыль Общества за 2023 год составила 8 728 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли до налогообложения составила 37 076 тыс. руб.

Сумма условного расхода составила 7 415 тыс. руб.

Сумма постоянного налогового расхода составила 372 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль составил 941 тыс. руб. за счет влияния возникших (погашенных) временных разниц:

Наименование	Возникло		Погашено	
	Сумма разницы	ОНА/ОНО	Сумма разницы	ОНА/ОНО
Вычитаемые временные разницы:	20404	4081	37604	7521
<i>Основные средства</i>	0	0	31	6
<i>Оценочные обязательства и резервы</i>	386	77	110	22
<i>Арендные обязательства</i>	7628	1526	24877	4975
<i>прочее</i>	12390	2478	12585	2517
Налогооблагаемые временные разницы:	8690	1738	30595	6119
<i>по амортизируемому имуществу</i>	6950	1390	24786	4957
<i>курсовые разницы</i>	0	0	1821	364
<i>Арендные обязательства</i>	654	131	551	110
<i>Кредиторская задолженность (Процентные расходы)</i>	1086	217	3430	686
<i>прочее</i>	0	0	8	2

### 3.9. Информация о связанных сторонах

Участниками и бенефициарными владельцами Общества являются:

Горский Алексей Сергеевич – учредитель 50% доли собственности в УК.

Агеев Николай Александрович – учредитель 50% доли собственности в УК.

Участники ООО "ЗТ Север" являются также участниками ООО "В-Кран", ООО "Политехник Групп", ООО "ВКР", ООО "Звезда Трак", ООО «В-КРАН», ООО "Безарес", ООО "Сунфаб", ООО "Порошкино Лимитед", ООО "ВКР АРКТИКА", ООО "ЗТ АРКТИКА", ООО «Политехник» ПК ПРРК «Интерьер», ООО «В-Трейлер».

Генеральный директор ООО "ЗТ Север" является также генеральным директором ООО "Политехник Групп", ООО "ЗТ АРКТИКА", участником ООО "Оптио".

Операции, проводимые в отчетном периоде со связанными сторонами.

Аффилированные лица, в т.ч бенефициарный владелец, организации по совместной деятельности, негосударственный пенсионный фонд	вид операций	2023 год			2022 год		
		объем операций	Условия, форма расчетов и сроки завершения операций, включая предоставление и получение обеспечений, гарантий и поручительств	Сальдо расчетов на отчетную дату	объем операций	Условия, форма расчетов и сроки завершения операций, включая предоставление и получение обеспечений, гарантий и поручительств	Сальдо расчетов на отчетную дату
ООО ВКР (покупатель)	Договор продажи	186 068	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 105 208	135 618	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 152 041
ООО ВКР (поставщик)	Договор поставки	235 479	безналичная, отсрочка платежа 90дней	КЗ: 276	318 329	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 23 724
ООО Звезда Трак (поставщик)	Договор поставки	225	безналичная, отсрочка платежа 90дней	КЗ: 225	х	безналичная, отсрочка платежа 90дней	КЗ: 200
ООО Политехник Групп (покупатель)	Договор продажи	53 070	безналичная, отсрочка платежа 90дней	КЗ: 125 355	8 463	безналичная, отсрочка платежа 90дней	х
ООО Политехник Групп (поставщик)	Договор поставки	41 862	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 120 370	1 646	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 57 094
ООО Безарес (поставщик)	Договор поставки	172	безналичная, отсрочка платежа 90дней	КЗ: 103	88	безналичная, отсрочка платежа 90дней	х
ООО ВКР Арктика (поставщик)	Договор поставки	12 421	безналичная, отсрочка платежа 90дней	КЗ: 217	8000	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 8 000
ООО ВКР Арктика (покупатель)	Договор продажи	7 104	безналичная, отсрочка платежа 90дней	КЗ:130 519	8850	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 2 761
ООО ЗТ Арктика (поставщик)	Договор поставки	367 971	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 109 783	24160	безналичная, отсрочка платежа 90дней	0
ООО ЗТ Арктика (покупатель)	Договор продажи	264 104	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 38 543	198 018	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 29 599
ООО Политехник (поставщик)	Договор поставки	6 820	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 1 995	305	безналичная, отсрочка платежа 90дней	КЗ: 59
ООО Политехник (покупатель)	Договор продажи	50	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 50	х	х	х
ООО В-Трейлер (поставщик)	Договор поставки	67 310	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 4 105	х	х	х
ООО В-Трейлер (покупатель)	Договор продажи	1 502	безналичная, отсрочка платежа 90дней	ДЗ: 456	230	безналичная, отсрочка платежа 90дней	0

Аффилированные лица, в т.ч бенефициарный владелец, организации по совместной деятельности, негосударственный пенсионный фонд	вид операций	2023 год			2022 год		
		объем операций	Условия, форма расчетов и сроки завершения операций, включая предоставление и получение обеспечений, гарантий и поручительств	Сальдо расчетов на отчетную дату	объем операций	Условия, форма расчетов и сроки завершения операций, включая предоставление и получение обеспечений, гарантий и поручительств	Сальдо расчетов на отчетную дату
ООО Оптио	Договор лизинга	3 682	безналичная, график лизинговых платежей	КЗ: 1 785	3164	безналичная, график лизинговых платежей	КЗ: 1319
ООО Сунфаб (покупатель)	Договор продажи	600	безналичная, отсрочка платежа 90 дней	Дт 600	х	х	х
Участник: Агеев Николай Александрович	дивиденды	х	х	х	х	х	х
Участник: Горский Алексей Сергеевич	дивиденды	х	х	х	х	х	х

Цены, применяемые в расчетах с перечисленными связанными сторонами, являются рыночными.

#### 4. Информация о расчетах с основным управленческим персоналом

За 2023 год начислена оплата труда управленческому персоналу 8 887 тыс. руб., страховые взносы 2174 тыс. руб., в т.ч. ген.директору 2450 / 568 тыс. руб.

За 2022 год начислена оплата труда управленческому персоналу 9943 тыс. руб., страховые взносы – 2708 тыс. руб., в т.ч. ген.директору – 3174 / 678 тыс. руб.

#### 5. Условные обязательства, условные активы

По состоянию на 31.12.2023 г. условные активы отсутствуют. Условные обязательства - обеспечения выданные включают поручительства, выданные по кредитным договорам третьих лиц на общую сумму 400 тыс. руб. В связи с тем, что должники своевременно погашают свои кредитные обязательства, потенциальные финансовые риски по договорам поручительства отсутствуют.

6. По состоянию на 31.12.2023 г. в составе статьи баланса "Прочие оборотные активы" отражены расходы по страхованию – 583 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам не формировался - просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

#### 7. Прочее

ООО "ЗТ Север" не имеет никаких планов реорганизации, существенного сокращения, прекращения деятельности. Отсутствуют претензии контрагентов, кредитных организаций и налоговых органов, а также другие обязательства, которые могли бы препятствовать продолжению осуществления деятельности и выполнения обязательств.

## 8. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023г. рассмотренных согласно перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты» – отсутствуют.

## 9. Непрерывность деятельности

В 2023 году организация вела деятельность в условиях действия санкций, введенных недружественными странами в феврале 2022 года против Российской Федерации. Основной вид деятельности - 45.19 Торговля прочими автотранспортными средствами - находится под воздействием санкций, в связи с ограничениями на экспорт/импорт товаров и технологий.

Деятельность организации локализована на российском рынке, поэтому указанные ограничения не оказывают существенного влияния на возможность осуществлять деятельность непрерывно. Так, объем выручки в 2023 году вырос по сравнению с 2022 годом на 48%, показатель чистой прибыли уменьшился на 7% - в связи с колебанием, ростом цен на автотранспортные средства, запасные части. Общество является дилером ООО «Фотон Мотор», который является основным поставщиком автотранспортных средств, запасных частей для продажи, а так же гарантийного обслуживания крупной техники.

Обществом проработаны новые направления деятельности:

- выкуп БУ техники
- перекуп техники/оборудования у других дилеров
- продажа прицепной техники и прочего оборудования
- реализация запасных частей
- увеличение объема сервиса

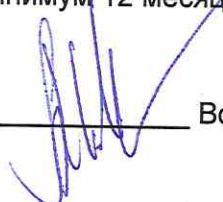
Заработная плата выплачивалась в полном объеме, своевременно, без задержек. Уровень оплаты труда не снижался. Среднесписочная численность персонала в 2023 г. увеличилась на 8 человек и составила 79 человек. Налоги уплачивались своевременно.

Таким образом, Общество не расценивает влияние введенных санкций, как угрозу своей финансово-хозяйственной деятельности и способности продолжать свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Генеральный директор

Дата 25 марта 2024 г.



  
\_\_\_\_\_ Воронов К.К.

## Расчет стоимости чистых активов

**Общество с ограниченной ответственностью "ЗТ СЕВЕР"**

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
<b>Активы</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	41 729	61 663	95 622
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	7 542	10 982	894
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	350 977	278 032	223 277
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6	19	98
Дебиторская задолженность*	1230	709 073	531 497	227 641
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	757	1 130	19 680
Прочие оборотные активы	1260	583	573	6 982
<b>ИТОГО активы</b>	-	<b>1 110 668</b>	<b>883 897</b>	<b>574 194</b>
<b>Пассивы</b>				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	199 918	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	6 900	11 281	620
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	27 694	47 562	78 902
Заемные средства краткосрочные	1510	364 363	-	85 756
Кредиторская задолженность	1520	490 385	435 046	252 608
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	7 027	6 751	4 191
Прочие обязательства краткосрочные	1550	1 670	-	-
<b>ИТОГО пассивы</b>	-	<b>898 040</b>	<b>700 558</b>	<b>422 078</b>
<b>Стоимость чистых активов</b>	-	<b>212 628</b>	<b>183 339</b>	<b>152 116</b>

\* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

\*\* - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.



*25.03.2024*

**Корректировка данных отчетного периода  
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<b>На 31 декабря 2022 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	61 663	-	61 663
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	10 982	-	10 982
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>72 646</b>	<b>-</b>	<b>72 646</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	278 032	-	278 032
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	19	-	19
Дебиторская задолженность	1230	534 900	-	534 900
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 130	-	1 130
Прочие оборотные активы	1260	573	-	573
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>814 654</b>	<b>-</b>	<b>814 654</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>887 300</b>	<b>-</b>	<b>887 300</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 250	-	10 250
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	173 089	-	173 089
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>183 339</b>	<b>-</b>	<b>183 339</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	199 918	-	199 918
Отложенные налоговые обязательства	1420	11 281	-	11 281
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	47 562	-	47 562
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>258 761</b>	<b>-</b>	<b>258 761</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	401	-	401
Кредиторская задолженность	1520	438 048	-	438 048
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	6 751	-	6 751
Прочие обязательства	1550	-	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>445 200</b>	<b>-</b>	<b>445 200</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>887 300</b>	<b>-</b>	<b>887 300</b>
<b>На 31 декабря 2021 г.</b>				
<b>АКТИВ</b>				
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	24 849	70 773	95 622

Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	894	-	894
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>25 743</b>	<b>70 773</b>	<b>96 517</b>
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
Запасы	1210	223 277	-	223 277
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	98	-	98
Дебиторская задолженность	1230	227 641	-	227 641
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	19 680	-	19 680
Прочие оборотные активы	1260	4 777	2 205	6 982
<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>475 473</b>	<b>2 205</b>	<b>477 678</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>501 216</b>	<b>72 978</b>	<b>574 194</b>
<b>ПАССИВ</b>				
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10 250	-	10 250
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	134 495	7 372	141 867
<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>144 745</b>	<b>7 372</b>	<b>152 117</b>
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	620	-	620
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	13 295	65 606	78 902
<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>13 916</b>	<b>65 606</b>	<b>79 522</b>
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Заемные средства	1510	86 408	-	86 408
Кредиторская задолженность	1520	251 956	-	251 956
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	4 191	-	4 191
Прочие обязательства	1550	-	-	-
<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>342 556</b>	-	<b>342 556</b>
<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>501 216</b>	<b>72 978</b>	<b>574 194</b>



25.03.2024

**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**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	178	(178)	-	-	-	-	-	-	-	-	178	(178)
	5110	за 2022г.	178	(178)	-	-	-	-	-	-	-	-	178	(178)
в том числе:														
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2023г.	178	(178)	-	-	-	-	-	-	-	-	178	(178)
	5111	за 2022г.	178	(178)	-	-	-	-	-	-	-	-	178	(178)

**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)

**Воронов Константин Константинович**

(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.



## 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.	-	13 136	-	(13 136)	-
	5250	за 2022г.	-	3 961	-	(3 961)	-
в том числе:							
Тележка	5241	за 2023г.	-	159	-	(159)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Кран козловой мобильный-3 (РЗ СПб)	5242	за 2023г.	-	188	-	(188)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Дизельный погрузчик ЯС (Балт.лия. Дог. №42123-ОБЛ) (РЗ СПб)	5243	за 2023г.	-	1 742	-	(1 742)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Фотоаппарат Sony Iсе -7M4 Body 9 (Адм)	5244	за 2023г.	-	199	-	(199)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Объектив Sony FE 24-70mm f2.8 GM (SEL2470GM) (Адм)	5245	за 2023г.	-	142	-	(142)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Прибор Диагностический FT710 (31.01.23) (РЗ СПб)	5246	за 2023г.	-	292	-	(292)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Прибор Диагностический FT710 (10.05.23) №1 (РЗ СПб)	5247	за 2023г.	-	292	-	(292)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Прибор Диагностический FT710 (10.05.23) №2 (РЗ Арх)	5248	за 2023г.	-	292	-	(292)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Диагностическое оборудование Хелту Diagnosis KIT 4 507280 (РЗ СПб)	5249	за 2023г.	-	597	-	(597)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Диагностическое оборудование Хелту Diagnosis KIT 4 507246 (РЗ Арх.)		за 2023г.	-	597	-	(597)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Диагностическая система ХЕНТРУ Diagnosis Kit 3, системный номер 435779 (РЗ Арх.)		за 2023г.	-	291	-	(291)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Диагностическая система ХЕНТРУ Diagnosis Kit 3, 445687 (РЗ Арх.)		за 2023г.	-	443	-	(443)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Сервер (Сетевой накопитель, жесткий диск, управляющие) Сулобу (ТрулСтор)		за 2023г.	-	278	-	(278)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Снегооблоход САМ-АМ RENEGADE ХМР 1000R (06. 2023)		за 2023г.	-	2 487	-	(2 487)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Часть земельного участка (УткинаЗаводь) Д.Новосараговка, кадастр. №47.07.0605001.300; S=5683кв. м		за 2023г.	-	4 088	-	(4 088)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Диван Эдинбург		за 2023г.	-	121	-	(121)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Бак (ёмкость) для хранения СУГ объемом 2 200 л. стандарт "МЕДВЕДЬ"		за 2023г.	-	104	-	(104)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Бак (ёмкость) для хранения СУГ объемом 3 100 л. высокие патрубки "МЕДВЕДЬ" Арх		за 2023г.	-	121	-	(121)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Бак (ёмкость) для хранения СУГ объемом 3 100 л. высокие патрубки "МЕДВЕДЬ" СТК	за 2023г.	-	121	-	(121)	-
Бак (ёмкость) для хранения СУГ объемом 5 000 л. высокие патрубки "МЕДВЕДЬ" 1	за 2022г.	-	143	-	(143)	-
Бак (ёмкость) для хранения СУГ объемом 5 000 л. высокие патрубки "МЕДВЕДЬ" 2	за 2022г.	-	143	-	(143)	-
Бак (ёмкость) для хранения СУГ объемом 7 400 л. высокие патрубки "МЕДВЕДЬ"	за 2023г.	-	196	-	(196)	-
Сверлильный станок на магнитном основании ЕУРОВООР ЕСО.50+Л	за 2022г.	-	106	-	(106)	-
Набор для полирицеплов для станда сход/развал	за 2023г.	-	-	-	-	-
Снегоход SKI-DOO SUMMIT X 154 800R ЕТЕС, VIN2VPSTCFE1EV000043	за 2022г.	-	(22)	-	22	-
Интерфейсный модуль G-IDSS (поколение 2)	за 2023г.	-	771	-	(771)	-
Гидравлический выпрессовщик втулок, стаканов, сайлентблоков, усилие 26 т	за 2022г.	-	136	-	(136)	-
Сервер Dell R630 (2022)	за 2023г.	-	115	-	(115)	-
Станок расгонной WS2+kit 20Siг Messasica	за 2022г.	-	167	-	(167)	-
Лазерный станд для регулировки углов установки колес AXIS 500	за 2022г.	-	1 500	-	(1 500)	-
Помещение-Склад г.Кола. Мурманская область (АВТО-С)	за 2022г.	-	712	-	(712)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	582	-	(582)	-

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

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

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	310	-
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)  
**Воронов Константин Константинович**  
 (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.



## 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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326 5329	- -	- -	- -



Руководитель  
ИИИТ-ПЕТР (подпись)

Воронов Константин  
Константинович  
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.



**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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
Крупная техника	5446	187 099	-	-



Руководитель

**Воронов Константин Константинович**

(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			
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		перевод из Долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	описание на финансовый результат						восста- новление резерва
Долгосрочная Дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	531 776	(279)	628 755	-	(456 913)	-	(279)	-	X	5 455	709 073	-
в том числе:	5530	за 2022г.	227 921	(280)	499 765	-	(191 396)	-	(280)	-	3 169	149	531 776	(279)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	194 464	(273)	122 987	-	(132 510)	-	(273)	-	-	-	184 941	-
Авансы выданные	5531	за 2022г.	67 707	(274)	181 040	-	(54 283)	-	(274)	-	-	-	194 464	(273)
	5512	за 2023г.	336 725	(6)	499 509	-	(320 557)	-	(6)	-	-	-	515 678	-
Прочая	5532	за 2022г.	152 779	(6)	316 757	-	(132 812)	-	(6)	-	-	-	336 725	(6)
	5513	за 2023г.	587	-	6 259	-	(3 846)	-	-	-	-	5 455	8 455	-
	5533	за 2022г.	7 433	-	1 967	-	(4 301)	-	-	-	3 169	149	587	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5500	за 2023г.	531 776	(279)	628 755	-	(456 913)	-	(279)	-	X	5 455	709 073	-
Итого	5520	за 2022г.	227 921	(280)	499 765	-	(191 396)	-	(280)	-	X	149	531 776	(279)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего:	5540	-	-	280	-	279	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	280	-	279	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
				поступление			выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	247 480	2 260 516	-	(2 469 022)	(11 280)	-	-	27 694
в том числе:	5571	за 2022г.	78 902	443 526	-	(274 948)	-	-	-	247 480
кредиты	5552	за 2023г.	199 918	2 251 363	-	(2 441 671)	(9 610)	-	-	199 918
	5572	за 2022г.	-	442 118	-	(242 200)	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	47 562	9 153	-	(27 351)	(1 670)	-	-	27 694
	5574	за 2022г.	78 902	1 408	-	(32 748)	-	-	-	47 562
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	435 046	1 345 060	36 984	(977 407)	11 280	-	X	856 418
в том числе:	5580	за 2022г.	338 363	697 319	46 289	(650 242)	-	3 169	-	435 046
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	38 698	6 596	-	(35 328)	-	-	-	9 966
	5581	за 2022г.	96 901	2 931	-	(61 134)	-	-	-	38 698
авансы полученные	5562	за 2023г.	373 062	457 883	-	(369 472)	-	-	-	461 472
	5582	за 2022г.	125 485	372 842	-	(125 265)	-	-	-	373 062
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	18 972	6 911	-	(18 772)	-	-	-	12 566
	5583	за 2022г.	27 173	75	-	(11 695)	-	3 130	-	18 972
кредиты	5564	за 2023г.	-	869 777	36 439	(551 462)	-	9 610	-	364 363
	5584	за 2022г.	-	85 756	-	(404 275)	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	401	-	546	(947)	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	652	-	46 120	(46 371)	-	-	-	401
прочая	5566	за 2023г.	3 913	3 893	-	(1 426)	1 670	-	-	8 050
	5586	за 2022г.	2 396	2 951	-	(1 501)	-	39	-	3 913
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	-
	5550	за 2023г.	682 526	3 605 576	36 984	(3 446 429)	-	X	X	884 112
	5570	за 2022г.	417 265	1 140 845	46 289	(925 190)	-	X	3 169	682 526

## 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)

Воронов Константин  
Константинович  
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	13 316	9 969
Расходы на оплату труда	5620	94 650	77 928
Отчисления на социальные нужды	5630	22 712	22 719
Амортизация	5640	31 050	34 637
Прочие затраты	5650	42 979	42 525
Итого по элементам	5660	204 707	187 778
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 703 883	1 212 291
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	2 908 590	1 400 069

\* - Для организаций, осуществляющих торговлю деятельностью добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель  
(подпись)

Воронов Константин  
Константинович  
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

## 7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	6 751	9 562	(8 282)	(1 004)	7 027
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	6 751	9 562	(8 282)	(1 004)	7 027



Руководитель  
(подпись)

Воронов Константин  
Константинович  
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

**8. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
Выданные поручительства ООО "ВКР"	5811	400 000	200 000	-
Выданные поручительства ООО "Толитехник Групп"	5812	-	60 165	-



Руководитель

*(подпись)*

**Воронов Константин  
Константинович**

*(расшифровка подписи)*

25 марта 2024 г.

## 9. Государственная помощь

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



Руководитель  
(подпись)

Воронцов Константин  
Константинович  
(расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.