

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ЗАКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «МИЛИНА» (ЗАО «МИЛИНА») за 2023 г

1. Основные сведения об организации

Юридический и фактический адрес: 125190, Г. Москва, ПЕР. ЕРМОЛАЕВСКИЙ, Д.22-26, СТР.1

Общество зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 19.08.2005

ИНН 7710595740, КПП 771001001, ОГРН 1057747891035

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2023 г. не возникало.

Основной вид деятельности Общества:

- *Предоставление посреднических услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.31.12)*

Акционерами ЗАО «МИЛИНА» являются:

КОЛЬЦОВ ВЛАДИСЛАВ ВИКТОРОВИЧ -51 %;

МИЛОВА ИРИНА НИКОЛАЕВНА -49%.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2023 г. составляет **10** тыс. рублей.

Средняя численность работников составила **1** человек.

Количество обыкновенных именных акций составляет 1000 шт. номиналом 10 руб.

Базовая прибыль на акцию составляет:

- в 2023 году – 150,21 тыс. руб.

Базовый убыток на акцию составляет:

- в 2022 году – 162,70 тыс. руб.

Высшим органом управления в Обществе является Общее собрание Акционеров.

Состав Совета директора Общества:

- КОЛЬЦОВ ВЛАДИСЛАВ ВИКТОРОВИЧ;

- МИЛОВА ИРИНА НИКОЛАЕВНА.

Единоличным исполнительным органом управления в Обществе является генеральный директор.

2. Информация об аффилированных лицах и связанных сторонах

Аффилированными лицами и связанными сторонами Общества являются:

КОЛЬЦОВ ВЛАДИСЛАВ ВИКТОРОВИЧ – акционер Общества;

МИЛОВА ИРИНА НИКОЛАЕВНА - акционер Общества;

СОРОКИНА АНАСТАСИЯ ИЛЬИНИЧНА – генеральный директор общества.

В проверяемом периоде осуществлялись хозяйственные операции с аффилированными и связанными сторонами в виде выданных и полученных займов.

58.03	1 660 665 151,81			140 224 849,71	1 520 440 302,10	
НПЦКТ	827 500 000,00				827 500 000,00	
ОБРАЗ ЖИЗНИ	140 224 849,71			140 224 849,71		
СЕКТОР	692 940 302,10				692 940 302,10	
Итого	1 660 665 151,81			140 224 849,71	1 520 440 302,10	

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67.03		1 076 986 801,47		5 700 000,00		1 082 686 801,47
АО "Профит"		182 130 000,00				182 130 000,00
Головин Алексей Юрьевич		43 000 000,00				43 000 000,00
Индивидуальный предприниматель Юркова Светлана		7 200 000,00				7 200 000,00
ИП Кольцов Владислав Викторович		145 049 500,00		5 700 000,00		150 749 500,00
ИП Кольцов Николай Владиславович		50 000 000,00				50 000 000,00
ИП Савченко Олег Александрович		2 000 000,00				2 000 000,00
Кольцов Владислав Викторович		62 000 000,00				62 000 000,00
Ливадо		84 310 000,00				84 310 000,00
Милова Ирина Николаевна		389 297 301,47				389 297 301,47
ООО "ВЕКТОР"		112 000 000,00				112 000 000,00
67.04		36 964 994,91	781 890,42	24 290 994,64		60 473 989,13
Итого		1 113 951 696,38	781 890,42	29 990 984,64		1 143 160 790,60

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66.03		1 026 551 710,00	967 626 710,00	963 126 710,00		1 022 051 710,00
ИП Милова Надежда Борисовна				875 000,00		875 000,00
Кольцов Владислав Викторович				943 960 000,00		943 960 000,00
НПЦКТ		963 126 710,00	963 126 710,00			
ООО "Дмитровская садовая компания"		1 625 000,00				1 625 000,00
ООО "Управляющая компания "Земельные"		61 800 000,00	4 500 000,00			57 300 000,00
Итого		1 026 551 710,00	967 626 710,00	963 126 710,00		1 022 051 710,00

Конечными бенефициарами Общества в 2023 году являются:

- КОЛЬЦОВ ВЛАДИСЛАВ ВИКТРОВИЧ-51%;
- МИЛОВА ИРИНА НИКОЛАЕВНА-49%.

3. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Основному управленческому персоналу были выплачены краткосрочные вознаграждения:
за 2023 год:

- заработная плата- **984** тыс. руб.;

страховые взносы- **229** тыс. руб.

за 2022 год:

- заработная плата- **996** тыс. руб.;

страховые взносы- **223** тыс. руб.

4. Выручка (доходы) от реализации

Доходы от реализации в 2023 году составили: **4 070** тыс. руб. (без НДС):

90.01.1 Выручка по деятельности с основной системой налогообложения	тыс. рублей
Аренда	4 070
Итого	4 070

Доходы от реализации за 2022 год составили: **3 341** тыс. руб. (без НДС):

90.01.1 Выручка по деятельности с основной системой налогообложения	тыс. рублей
Аренда	3 341
Итого	3 341

5. Себестоимость продаж и управленческие расходы

Себестоимость продаж за 2023 год составляет **0** тыс. руб.

Управленческие расходы за 2023 год составляют **870** тыс. рублей:

26.01 Управленческие расходы	тыс. рублей
Информационные услуги	70
Материальные расходы (Прочие)	731
Программное обеспечение	36
Страхование	33
Итого	870

Себестоимость продаж за 2022 год составляет **0** тыс. руб.

Управленческие расходы за 2022 год составляют **507** тыс. рублей:

26.01 Управленческие расходы	тыс. рублей
Материальные расходы (Прочие)	461
Программное обеспечение	44
Страхование	3
Итого	507

6. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2023 году представляет собой убыток в сумме **3 825** тыс. руб.

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2022 году представляет собой убыток в сумме **7 330** тыс. руб.

7. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2023 году составила **628 952** тыс. руб. (в том числе %):

91.01 Прочие доходы	тыс. рублей
Курсовые разницы	6 091
Переоценка ценных бумаг	586 130
Проценты к получению	26 415
Прочие доходы	1 071
Реализация ценных бумаг	9 245
Итого	628 952

Сумма прочих доходов в 2022 году составила **601 793** тыс. руб. (в том числе %):

91.01 Прочие доходы	тыс. рублей
Дивиденды	1 266
Комиссия банка	205
Курсовые разницы	120 760
Начисленный НКД по облигациям	3 296
НКД, полученный от эмитента	4 553
Переоценка ценных бумаг	420 586
Проценты к получению	21 015
Прочие доходы	207
Реализация ценных бумаг	29 906
Итого	601 793

8. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2023 году составила **473 701** тыс. руб. (в том числе %):

91.02 Прочие расходы	тыс. рублей
Комиссия банка	438
Комиссия брокера	59
Курсовые разницы	45
Не принимаемые для целей налогообложения	1 933
Переоценка ценных бумаг	438 455
Проценты к выплате	23 509
Прочие расходы	2
Расходы, не принимаемые для налогообложения	363
Выбытие акций	8 883
Штраф	14
Итого	473 701

Сумма прочих расходов в 2022 году составила **751 185** тыс. руб. (в том числе %):

91.02	тыс. рублей
Комиссия банка	1 092
Комиссия брокера	72
Консультационные услуги	1 315
Курсовые разницы	94 126
Не принимаемые для целей налогообложения	822
НКД списанный	2 885
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	7 119
Переоценка ценных бумаг	598 387
Проценты к выплате	22 934
Прочие расходы	100
Расходы, не принимаемые для налогообложения	593
Выбытие акций	21 724
Штраф	16
Итого	751 185

9. 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».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой составила **1 059** тыс. руб.

Текущий налог на прибыль **(212)** тыс. руб.

отложенный налог на прибыль **(1 001)** тыс. руб.

Ставка налога на прибыль составляет 20 %

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила **151426** тыс. руб.

10. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2023 год утверждена Приказом №1 от «29» декабря 2021 г., учетная политика Общества для целей налогообложения на 2022 год утверждена Приказом №1 от «29» декабря 2021 г.

Учет основных средств и капитальных вложений с 01.01.2022 г. осуществлялся в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения». Переход на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» осуществлялся перспективно, - были скорректированы показатели по основным средствам на 31.12.2021 г.

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования организацией в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд, либо для использования в деятельности некоммерческой организации, направленной на достижение целей, ради которых она создана;
- в) предназначен для использования организацией в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить организации экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых она создана).

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше **100** тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

При этом данное условие не распространяется на следующие категории основных средств:

- здания и сооружения;
- транспортные средства.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 50 процентов первоначальной стоимости основного средства.

Неотделимые улучшения в арендованные объекты ОС, произведенные после принятия к учету соответствующего права пользования активом, увеличивают фактическую стоимость этого права пользования по аналогии с учетом реконструкции, модернизации ОС.

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

Ожидаемый период эксплуатации объекта с учетом производительности или мощности определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1.

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, стоимость и сроки полезного использования которых существенно отличаются от стоимости и срока полезного использования объекта в целом, каждая такая часть признается самостоятельным инвентарным объектом. Стоимость и срок полезного использования части считаются существенно отличающимися, если разница составляет более 50 % соответственно от стоимости и срока полезного использования объекта в целом.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- производственное оборудование;
- торговое оборудование;
- транспортные средства;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- иное.

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

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Объекты ОС, выведенные из эксплуатации, по которым принято решение о ликвидации (демонтаже), списываются с бухгалтерского учета. Остаточная стоимость таких ОС относится на прочие расходы организации. До момента фактической ликвидации (демонтажа) данное имущество в целях обеспечения его сохранности учитывается за балансом.

Учет материальных ценностей, извлекаемых из ОС при ликвидации (модернизации, ремонте, текущем содержании и т.д.), зависит от вида ожидаемого использования этих ценностей.

Если извлекаемые ценности предназначены для использования в течение периода более 12 месяцев, они продолжают учитываться в составе ОС. При необходимости уточняются

единица учета ОС и элементы амортизации. Балансовая стоимость ОС в части, приходящейся на извлекаемые ценности, не списывается, какие-либо новые активы и (или) доходы не признаются.

Если извлекаемые ценности предназначены для использования или продажи в течение не более чем 12 месяцев либо в рамках обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, то они признаются в составе запасов.

Они оцениваются по наименьшей из величин:

- а) стоимости, по которой учитываются аналогичные запасы (в том числе с учетом их обесценения), приобретаемые в рамках обычного операционного цикла;
- б) суммы балансовой стоимости основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, и затрат, понесенных в связи с демонтажем и разборкой объектов, извлечением ценностей и приведением их в состояние, необходимое для потребления (продажи, использования) в качестве запасов.

Если извлекаемые ценности предназначены для продажи вне рамок обычного операционного цикла, то они признаются долгосрочными активами к продаже.

Исключения:

- а) предполагаемая сумма поступлений от продажи таких ценностей, как ожидается, не превысит или несущественно превысит предполагаемую сумму затрат, необходимых для их извлечения, подготовки к продаже и осуществления продажи. В этом случае остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается без признания каких-либо активов;
- б) извлекаемые ценности проданы до завершения отчетного периода, в котором наступила дата, на которую они были бы признаны. В таком случае выбытие ОС (частичное выбытие) и извлечение ценностей рассматриваются как единый факт хозяйственной жизни, который учитывается согласно п. 44 ФСБУ 6/2020.

Принимаемые к учету активы оцениваются по балансовой стоимости основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности. Извлекаемые ценности в обоих случаях принимаются к учету на наиболее раннюю из следующих дат:

- а) дата, когда использование основного средства (части основного средства) прекращено;
- б) дата, когда извлекаемые ценности физически отделены от основного средства.

Если извлекаемые ценности предполагается утилизировать, то остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается. Какие-либо новые активы при этом не признаются.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

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

На дату единовременной корректировки также признается накопленное обесценение, рассчитанное по правилам МСФО (IAS) 36 "Обесценение активов". Накопленная амортизация рассчитывается по правилам ФСБУ 6/2020 исходя из ранее признанной первоначальной стоимости (без ее пересчета), ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося срока полезного использования.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Учет материально-производственных запасов осуществляется, начиная с 2021 года в соответствии с требованиями Федерального стандарта ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н.

Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно.

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

Запасы организации оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин - фактическая себестоимость запасов.

Себестоимость материально-производственных запасов при отпуске в производство, отгрузке товаров покупателю, списании запасов, рассчитывается одним из следующих способов:

- по средней себестоимости.

Учет аренды (лизинга) с 01.01.2022 г. осуществляется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» Общество по каждому договору аренды, в котором оно является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль.

Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются.

При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Общество не применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.

Общество 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.

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика.

В качестве упрощения практического характера неарендные компоненты договора аренды отдельно не выделяются. Каждый компонент аренды и соответствующие компоненты, не являющиеся арендой, учитываются в качестве одного компонента аренды.

Резервы по сомнительным долгам Общества в отчетном году создаются по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

На 31.12.2023 г. сомнительных долгов нет, - резерв не создается.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

К прямым расходам, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а также выполнением работ и оказанием услуг относятся: амортизация производственного оборудования, стоимость сырья, затраченного на производство продукции, расходы на оплату труда производственного персонала, расходы на страховые взносы с ФОТ производственного персонала.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение.

Резервы предстоящих расходов

Обществом допущены существенные отступления от правил бухгалтерского учета при условии адекватного раскрытия в бухгалтерской финансовой отчетности (п.6, 25,37 ПБУ 4/99) – не создается оценочное обязательство по оплате отпусков. Указанное отступление обусловлено соблюдением требования рационального ведения бухгалтерского учета исходя из условий хозяйствования и величины организации, а также исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учета и полезности (ценности) этой информации (требование рациональности п.6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации»), так как численность персонала незначительна. По мнению Акционерного Общества данное отступление не нарушает интересов акционеров и иных заинтересованных пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности, а напротив способствует более достоверному отражению расходов.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам:

Субkonto	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66.03		1 026 551 710,00	967 626 710,00	963 126 710,00		1 022 051 710,00
ИП Милова Надежда Борисовна				875 000,00		875 000,00
Вексель М001 от 09.06.2020г.				875 000,00		875 000,00
Кольцов Владислав Викторович				943 960 000,00		943 960 000,00
Простой вексель М003 от 09.06.2020				29 160 000,00		29 160 000,00
Простой вексель М004 от 09.06.2020				18 800 000,00		18 800 000,00
Простой вексель М005 от 09.06.2020				98 000 000,00		98 000 000,00
Простой вексель М006 от 09.06.2020				147 000 000,00		147 000 000,00
Простой вексель М007 от 09.06.2020				651 000 000,00		651 000 000,00
НПЦКТ		963 126 710,00	963 126 710,00			
Вексель М001 от 09.06.2020г.		875 000,00	875 000,00			
Вексель М002 от 09.06.2020г.		18 291 710,00	18 291 710,00			
Вексель М003 от 09.06.2020г.		29 160 000,00	29 160 000,00			
Вексель М004 от 09.06.2020г.		18 800 000,00	18 800 000,00			
Вексель М005 от 09.06.2020г.		98 000 000,00	98 000 000,00			
Вексель М006 от 09.06.2020г.		147 000 000,00	147 000 000,00			
Вексель М007 от 09.06.2020г.		651 000 000,00	651 000 000,00			
ООО "Дмитровская садовая компания"		1 625 000,00				1 625 000,00
Договор займа (5%) б/н от 08.07.2021г.		1 625 000,00				1 625 000,00
ООО "Управляющая компания "Земельные"		61 800 000,00	4 500 000,00			57 300 000,00
Вексель М011 от 30.04.2021г.		300 000,00				300 000,00
Вексель М022 от 30.04.2021г.		500 000,00	500 000,00			
Вексель М023 от 30.04.2021г.		500 000,00	500 000,00			
Вексель М024 от 30.04.2021г.		500 000,00	500 000,00			
Вексель М025 от 30.04.2021г.		500 000,00	500 000,00			
Вексель М026 от 30.04.2021г.		500 000,00	500 000,00			
Вексель М027 от 30.04.2021г.		500 000,00	500 000,00			
Вексель М028 от 30.04.2021г.		500 000,00	500 000,00			
Вексель М029 от 30.04.2021г.		500 000,00	500 000,00			
Вексель М030 от 30.04.2021г.		500 000,00	500 000,00			
Вексель М031 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М032 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М033 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М034 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М035 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М036 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М037 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М038 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М039 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М040 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М041 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М042 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М043 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М044 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М045 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М046 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М047 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М048 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М049 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М050 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М051 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М052 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М053 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М054 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М055 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М056 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М057 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М058 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М059 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М060 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М061 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М062 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М063 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М064 от 30.04.2021г.		500 000,00				500 000,00
Вексель М065 от 30.04.2021г.		10 000 000,00				10 000 000,00
Вексель М066 от 30.04.2021г.		10 000 000,00				10 000 000,00
Вексель М067 от 30.04.2021г.		10 000 000,00				10 000 000,00
Вексель М068 от 30.04.2021г.		10 000 000,00				10 000 000,00
Промышленный комплекс				18 291 710,00		18 291 710,00
Вексель М002 от 09.06.2020				18 291 710,00		18 291 710,00
Итого		1 026 551 710,00	967 626 710,00	963 126 710,00		1 022 051 710,00

- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам:

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
67.03		1 076 986 801,47		5 700 000,00		1 082 686 801,47
АО "Профит"		182 130 000,00				182 130 000,00
Договор процентного займа (9%) б/н от 18.09.2019г.		182 130 000,00				182 130 000,00
Головин Алексей Юрьевич		43 000 000,00				43 000 000,00
Договор займа №23/12/2019 от 23.12.2019г.		43 000 000,00				43 000 000,00
Индивидуальный предприниматель Юркова		7 200 000,00				7 200 000,00
Договор займа (9%) б/н от 25.01.2022		7 200 000,00				7 200 000,00
ИП Кольцов Владислав Викторович		145 049 500,00		5 700 000,00		150 749 500,00
Договор займа б/н от 11.02.2022г.		145 049 500,00		5 700 000,00		150 749 500,00
ИП Кольцов Николай Владиславович		50 000 000,00				50 000 000,00
Договор займа (5%) б/н от 10.12.2021г.		50 000 000,00				50 000 000,00
ИП Савченко Олег Александрович		2 000 000,00				2 000 000,00
Договор займа б/н от 13.04.2021г.		2 000 000,00				2 000 000,00
Кольцов Владислав Викторович		62 000 000,00				62 000 000,00
Договор займа (10%) от 06.05.2022г.		62 000 000,00				62 000 000,00
Ливадо		84 310 000,00				84 310 000,00
Договор процентного (5%) займа б/н от 09.02.2021г.		6 500 000,00				6 500 000,00
Договор процентного (5%) займа б/н от 22.11.2021г.		76 300 000,00				76 300 000,00
Договор процентного (9%) займа б/н от 04.05.2018г.		360 000,00				360 000,00
Договор процентного (9%) займа б/н от 24.07.2018г.		650 000,00				650 000,00
Договор процентного (9%) займа б/н от 25.10.2018г.		500 000,00				500 000,00
Милова Ирина Николаевна		389 297 301,47				389 297 301,47
Договор займа №4/12/20 от 04.12.2020г. (4,25%)		389 297 301,47				389 297 301,47
ООО "ВЕКТОР"		112 000 000,00				112 000 000,00
Договор процентного (5%) займа б/н от 20.10.2021г.		112 000 000,00				112 000 000,00
67.04		36 964 894,91	781 890,42	24 290 984,64		60 473 989,13
Головин Алексей Юрьевич		64 840,69				64 840,69
Договор займа №23/12/2019 от 23.12.2019г.		64 840,69				64 840,69
Индивидуальный предприниматель Юркова				781 890,42		781 890,42
Договор займа (9%) б/н от 25.01.2022				781 890,42		781 890,42
ИП Кольцов Николай Владиславович		2 643 835,63		2 500 000,01		5 143 835,64
Договор займа (5%) б/н от 10.12.2021г.		2 643 835,63		2 500 000,01		5 143 835,64
Ливадо		3 781 506,86		3 815 958,89		7 597 465,75
Договор процентного (5%) займа б/н от 22.11.2021г.		3 781 506,86		3 815 958,89		7 597 465,75
Милова Ирина Николаевна		29 852 602,14		16 545 135,31		46 397 737,45
Договор займа №4/12/20 от 04.12.2020г. (4,25%)		29 852 602,14		16 545 135,31		46 397 737,45
Юркова ИП		622 109,59	781 890,42	648 000,01		488 219,18
Договор процентного (9%) займа б/н от 25.01.2022г.		622 109,59	781 890,42	648 000,01		488 219,18
Итого		1 113 951 696,38	781 890,42	29 990 984,64		1 143 160 790,60

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также порядок пересчета стоимости этих активов и обязательств, в валюту Российской Федерации – рубли, осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006), утвержденного приказом Минфина России от 27 ноября 2006 г. № 154н.

Курс ЦБ РФ на отчетную дату: руб.

Валюта	Курс на 31.12.2023	Курс на 31.12.2022	Курс на 31.12.2021
Доллар США	89.6883	70.3375	74.2926
Евро	99.1919	75.6553	84.0695

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

Порядок определения и исправления ошибок в бухгалтерском учете

В целях применения ПБУ 22/2010 существенной признается ошибка, в результате исправления которой итог группы статей баланса, содержащей исправленный показатель,

или значение группы статей Отчета о прибылях и убытках и (или) других форм бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

11. Информация, связанная с использованием денежных средств

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2023 году и 2022 году не осуществлялось.

12. Корректировки в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В результате перехода на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» в бухгалтерском учете корректировок на 31.12.2021 года не было.

13. Корректировки в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

В результате перехода на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» в бухгалтерском учете корректировок по состоянию на 31.12.2021 года нет.

14. Условные обязательства и активы

В Обществе условных обязательств и условных активов, возникающих вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у организации обязательства или актива на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией, в проверяемом периоде не было.

15. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность, не было.

16. Влияние санкций

В феврале 2022 года, некоторые страны ввели пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских компаний и банков, а также персональные санкции в отношении отдельных физических лиц.

В связи с текущей геополитической напряженностью, с февраля 2022 года, наблюдается значительная волатильность на фондовом и валютных рынках, а также девальвация рубля. Правительство РФ и Банк России принимают меры по поддержке финансового рынка и экономики страны.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся условий хозяйственной деятельности как на микро-, так и на макроуровне. Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

17. Непрерывность деятельности

По Решению № 1/2020 от 07.09.2020 года ЗАО «МИЛИНА» было реорганизовано в форме выделения двух новых Обществ ООО «КОНТУР» и ООО «КОНТАКТ». Добавочный капитал - Финансовая помощь от учредителя увеличен в 2022 году на 750 тыс. рублей.

По данным отчета о движении денежных средств по состоянию на 31.12.2022 года Общество имеет отрицательное сальдо денежных потоков от текущих операций в размере **449 163** тыс. рублей. По данным отчета о финансовых результатах Общество по состоянию на 31.12.2022 года Общество имеет убыток в размере **162 700** тыс. рублей.

В связи с недавним скоротечным развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деловой активности участников рынка. Несмотря на эти трудности, удалось выплатить заработную плату сотрудникам, уплатить налоги.

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Общество:

- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы;
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам;
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками;
- не имеет претензий кредиторов.

В дальнейшем руководство Общества планирует увеличить доходы и поступление денежных средств, сократить управленческие расходы, вести непрерывную хозяйственную деятельность, направленную на получение доходов и прибыли.

18. Информация о рисках хозяйственной деятельности

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

Общество подвержено правовым, страновым, региональным и прочим рискам.

Механизм управления рисками

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Генеральный директор Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками, информация о которой приводится ниже.

Правовые риски

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Внутренний рынок.

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более жесткую позицию при интерпретации налогового

законодательства и налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествующих году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Центральном федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность Российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

В настоящее время политическая ситуация в стране является относительно стабильной, в тоже время Российская экономика подвержена влиянию колебаний в мировой экономике.

Несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации с целью обеспечения ликвидности и рефинансирования зарубежных займов российских банков и компаний, сохраняется неопределенность относительно возможности доступа и источникам капитала, а также стоимости капитала для Общества и его контрагентов, что может влиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Вероятность возникновения военных конфликтов, введения чрезвычайного положения и забастовок в стране и регионе, в котором Общество осуществляет свою деятельность, оценивается как недостаточная для того, чтобы рассматривать эти риски в качестве обстоятельств, способных значительным образом повлиять на деятельность Общества. Для предотвращения забастовок Общество создает благоприятные условия труда и выполняет все свои обязательства перед работниками.

Риски, связанные с географическими особенностями региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения в связи с удаленностью труднодоступностью, оценивается как несущественные.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве производимой и

реализуемой Обществом продукции (работ, услуг), соблюдение сроков поставок продукции, выполнения работ (услуг), а также участия Общества в каком-либо ценовом сговоре. Соответственно репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР



Сорокина А.И.
И.П.

«13» Февраля 2024 года



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Переоценка	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2023 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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 в том числе:	5240	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
	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	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2022 г.	35	-	-	(25)	-	-	-	-	10	-
	5302	за 2023 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2022 г.	35	-	-	(25)	-	-	-	-	10	-
	5305	за 2023 г.	2 326 409	-	586 130	(587 563)	-	-	-	-	2 324 976	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2022 г.	2 004 056	-	973 519	(651 166)	-	-	-	-	2 326 409	-
	5306	за 2023 г.	340 468	-	425 049	345 118	-	-	-	-	420 399	-
	5316	за 2022 г.	427 875	-	288 229	(375 636)	-	-	-	-	340 468	-
	5307	за 2023 г.	325 275	-	161 081	(102 219)	-	-	-	-	384 137	-
	5317	за 2022 г.	436 936	-	148 145	(259 806)	-	-	-	-	325 275	-
Предоставленные займы	5308	за 2023 г.	1 660 666	-	-	(140 226)	-	-	-	-	1 520 440	-
	5318	за 2022 г.	1 139 245	-	537 145	(15 724)	-	-	-	-	1 660 666	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023 г.	2 326 419	-	586 130	(587 563)	-	-	-	-	2 324 986	-
	5310	за 2022 г.	2 004 091	-	973 519	(651 191)	-	-	-	-	2 326 419	-

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 продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-
	5446	-	-	-

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		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023 г.	1 066 771	-	38 676	-	(8 485)	-	-	-	-	1 096 962	-
	5530	за 2022 г.	1 079 948	-	21 216	-	(34 395)	2	-	-	-	1 066 771	-
	5511	за 2023 г.	8 428	-	1 357	-	(33)	-	-	-	-	9 752	-
Авансы выданные	5531	за 2023 г.	8 464	-	13	-	(49)	-	-	-	-	8 428	-
	5512	за 2023 г.	139	-	5	-	(69)	-	-	-	-	75	-
	5532	за 2022 г.	4 627	-	138	-	(4 628)	2	-	-	-	139	-
Прочая	5513	за 2023 г.	1 058 204	-	37 314	-	(8 383)	-	-	-	-	1 087 135	-
	5533	за 2022 г.	1 066 857	-	21 065	-	(29 718)	-	-	-	-	1 058 204	-
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
5534	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	
Итого	5500	за 2023 г.	1 066 771	-	38 676	-	(8 485)	-	-	X	-	1 096 962	-
	5520	за 2022 г.	1 079 948	-	21 216	-	(34 395)	2	-	X	-	1 066 771	-

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

Остаток на начало года											
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	1 076 987	5 700	-	-	-	-	-	1 082 687	
в том числе: кредиты	5571	за 2022 г.	820 029	266 458	-	(9 500)	-	-	-	1 076 987	
	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2023 г.	1 076 987	5 700	-	-	-	-	-	1 082 687	
прочая	5573	за 2022 г.	820 029	266 458	-	(9 500)	-	-	-	1 076 987	
	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5560	за 2023 г.	1 855 177	963 146	-	(1 119 450)	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2022 г.	1 843 253	10	-	(11 020)	-	-	-	1 723 659	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	74	19	-	(17)	-	-	-	76	
	5581	за 2022 г.	865	-	-	(791)	-	-	-	74	
авансы полученные	5562	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	272	-	495	(182)	-	-	-	585	
	5583	за 2022 г.	296	-	77	(24)	-	-	-	272	
кредиты	5564	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023 г.	1 063 517	963 127	24 291	(968 409)	-	-	-	1 082 526	
	5585	за 2022 г.	1 044 083	-	22 934	(3 500)	-	-	-	1 063 517	
прочая	5566	за 2023 г.	791 316	-	-	(150 842)	-	-	-	640 472	
	5586	за 2022 г.	798 009	10	-	(6 705)	-	-	-	791 314	
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2023 г.	2 932 164	968 846	-	(1 119 450)	-	X	X	2 806 346	
	5570	за 2022 г.	2 663 282	266 468	-	(20 520)	-	X	X	2 932 164	

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	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	731	461
Расходы на оплату труда	5620	984	996
Отчисления на социальные нужды	5630	229	223
Амортизация	5640	3 482	3 654
Прочие затраты	5650	2 469	5 337
Итого по элементам	5660	7 895	10 671
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	7 895	10 671

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	1 021 407	62 307	62 307
в том числе:				
объекты основных средств	5811	1 021 407	62 307	62 307

9. Государственная помощь

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