

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	1 823	-	-	(218)	-	-	-	-	1 823	(218)
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023г.	-	-	1 823	-	-	(218)	-	-	-	-	1 823	(218)
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. 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		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	5 110	-	(1 823)	3 287
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
Программный продукт "Каталог запчастей"	5181	за 2023г.	-	2 000	-	-	2 000
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеоролик "Сильные Машины. Фильм о компании"	5182	за 2023г.	-	676	-	(676)	-
	5192	за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеоролик "Китайская дорожная фреза - XCMG XM2005K"	5183	за 2023г.	-	457	-	(457)	-
	5193	за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеоролик "Первый национальный конкурс механизаторов ДСТ"	5184	за 2023г.	-	213	-	(213)	-
	5194	за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеоролик "Обзор двух моделей ресайклеров - XCMG XLZ2303S и XLZ2303K"	5185	за 2023г.	-	261	-	(261)	-
	5195	за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеоролик "Почему следует выбирать Сильные машины"	5186	за 2023г.	-	216	-	(216)	-
	5196	за 2022г.	-	-	-	-	-
Подготовительные работы перед разработкой веб-версии "Каталога деталей по аналогии с ПМЗ"	5187	за 2023г.	-	572	-	-	572
	5197	за 2022г.	-	-	-	-	-
Подготовительные работы перед разработкой веб-версии "Маркетплейса для покупки/продажи спецтехники"	5188	за 2023г.	-	715	-	-	715
	5198	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Яковлев Дмитрий
Михайлович

(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г. СМОЛЕНСК

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	67 398	(15 098)	161 441	(63 918)	17 032	(63 548)	-	-	-	182 042	(61 614)
	5210	за 2022г.	30 690	(594)	84 612	(47 230)	8 989	(23 493)	-	-	-	67 398	(15 098)
в том числе:													
Здания	5201	за 2023г.	20 361	(6 058)	24 157	(8 328)	8 228	(32 772)	-	-	-	46 548	(30 602)
	5211	за 2022г.	7 756	-	20 694	(8 089)	7 809	(13 866)	-	-	-	20 361	(6 058)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	5 402	(973)	52 523	(36 812)	3 300	(5 401)	-	-	-	23 981	(3 074)
	5212	за 2022г.	20 084	(482)	25 188	(39 140)	1 180	(1 671)	-	-	-	5 402	(973)
Транспортные средства	5203	за 2023г.	36 436	(4 238)	72 130	(14 017)	746	(15 085)	-	-	-	94 523	(18 577)
	5213	за 2022г.	2 375	-	34 006	-	-	(4 238)	-	-	-	36 436	(4 238)
Другие виды основных средств	5204	за 2023г.	528	(179)	1 252	-	-	(895)	-	-	-	2 769	(1 074)
	5214	за 2022г.	322	(70)	206	-	-	(109)	-	-	-	528	(179)
Сооружения	5205	за 2023г.	154	(126)	510	(154)	154	(56)	-	-	-	510	(28)
	5215	за 2022г.	154	(42)	-	-	-	(84)	-	-	-	154	(126)
Земельные участки	5206	за 2023г.	4 393	(3 514)	10 869	(4 607)	4 604	(9 299)	-	-	-	13 587	(8 209)
	5216	за 2022г.	-	-	4 393	-	-	(3 514)	-	-	-	4 393	(3 514)
Офисное оборудование	5207	за 2023г.	124	(10)	-	-	-	(40)	-	-	-	124	(50)
	5217	за 2022г.	-	-	124	-	-	(10)	-	-	-	124	(10)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	(5 320)	-	-	-	-	-
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	(5 320)	-	-	-	-	-

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.	-	189 385	(7 936)	(161 441)	20 008
	5250	за 2022г.	-	84 761	(148)	(84 612)	-
в том числе:							
Нежилое здание - 635,1 кв.м, адрес: г.Смоленск, ул.Индустриальная, д.11	5241	за 2023г.	-	9 000	-	-	9 000
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплекты РИ.13.100.1712.3100/2560.460	5242	за 2023г.	-	296	-	(296)	-
	5252	за 2022г.	-	194	-	(194)	-
Каркасно-тентовая конструкция (палатка) "Пагода 5х5м"	5243	за 2023г.	-	284	-	(284)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Аппарат высокого давления HDS 13/200-4 S серийный номер 025896	5244	за 2023г.	-	448	-	(448)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Перегружатель асфальтовой смеси CEDARAPIDS MS-3	5245	за 2023г.	-	6 096	-	(6 096)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БК ДВП	5246	за 2023г.	-	226	-	(226)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Видеонаблюдение	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплекты РИ.13.100.1.1465.2560.460	5248	за 2023г.	-	184	-	(184)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Счетчик газа микротермальный СМТ-КОМПЛЕКС G25 фл. Ду 40	5249	за 2023г.	-	110	-	(110)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
Монитор Digma DM-MONB2404 23,8"		за 2023г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
GEARSEN таль электрическая цепная HHBD 3,0 т 6 м GHHBD 3060		за 2023г.	-	109	109	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Кран консольный ККР3-2,0-3000/3000		за 2023г.	-	324	324	-	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Моечная машина AM1400 АК с системой автоматического слива раствора из бака		за 2023г.	-	1 526	756	(770)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Снегоуборщик CHAMPION STT 1170E 11 л.с. гусеничный STT 1170 E		за 2023г.	-	105	-	(105)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплекты РИ.20.1.1036.2120.340		за 2023г.	-	129	-	(129)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Металлокаркасное здание СТО		за 2023г.	-	6 870	-	-	6 870
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Металлическое ограждение		за 2023г.	-	158	-	(158)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения		за 2023г.	-	160	-	(160)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-

Площадка/Открытый склад, г.Москва, Краснопахорское поселение, вблизи д.Софьино	за 2023г.	-	4 139	-	-	4 139
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузоподъемное оборудование для механизации склада	за 2023г.	-	496	-	(496)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль LADA VESTA (X113HC 67)	за 2023г.	-	983	983	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль LADA VESTA (X106HC 67)	за 2023г.	-	983	983	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль LADA VESTA (X097HC 67)	за 2023г.	-	983	983	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Легковой универсал UAZ UAZ PATRIOT (M697PK 67)	за 2023г.	-	2 135	2 135	-	-
	за 2022г.	-	2 088	-	(2 088)	-
Кабинет (офис), площадка для парковки - 30 кв.м, часть земельного участка - 200 кв.м	за 2023г.	-	570	-	(570)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение в здании - 55,8 кв.м	за 2023г.	-	686	-	(686)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Фреза дорожная WIRTGEN 2100DC (6365XH 50)	за 2023г.	-	3 538	1 663	(1 875)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Легковой седан KIA K5 (M677HA 67)	за 2023г.	-	2 350	-	(2 350)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение в здании, каб. № 504, № 505, 5 этаж - 87,4 кв.м	за 2023г.	-	791	-	(791)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Легковой седан KIA SPORTAGE (M386KX 67)	за 2023г.	-	1 883	-	(1 883)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой бортовой MERCEDES-BENZ X 250 D 4M (E647OE 67)	за 2023г.	-	2 963	-	(2 963)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Погрузчик JAC CPCD 35 (CH9691 67)	за 2023г.	-	1 666	-	(1 666)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Легковой седан HYUNDAI SOLARIS (M696CB 67)	за 2023г.	-	1 317	-	(1 317)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Здание - 960 кв.м и зем. участок, площадь 2000 кв.м, адрес: Ленин.обл., Заневское гп Индустр.парк ЯВ	за 2023г.	-	5 634	-	(5 634)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение - 1941,8 кв.м, адрес: Самарская обл., г.Тольяти, Автозаводский р-н, ул.Борковская	за 2023г.	-	4 726	-	(4 726)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Часть земельного участка, площадь 320 кв.м., адрес: Свердловская обл., Сысертский р-он	за 2023г.	-	1 057	-	(1 057)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон SOLLERS ATLANT (K748OE 67)	за 2023г.	-	2 429	-	(2 429)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон SOLLERS ATLANT (K768OE 67)	за 2023г.	-	2 429	-	(2 429)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Легковой автомобиль GEELY ATLAS PRO (H031OA 67)	за 2023г.	-	2 219	-	(2 219)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Недвижимое имущество - 2 082,4 кв.м, в т.ч. АБОП - 1 235 кв.м, ОП - 192,2 кв.м, НП - 655,2 кв.м.	за 2023г.	-	3 172	-	(3 172)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-

Грузовой фургон PEUGEOT BOXER YATMFB/HRF (X114OB 67)	за 2023г.	-	3 445	-	(3 445)
	за 2022г.	-	-	-	-
Грузовой фургон ГАЗ GAZELLE NN F31R22 (X231OB 67)	за 2023г.	-	2 667	-	(2 667)
	за 2022г.	-	-	-	-
Сварочный аппарат инвертор п/автомат "AURORA-Pro" ULTIMATE 500	за 2023г.	-	159	-	(159)
	за 2022г.	-	-	-	-
Погрузчик JAC CPCD 35 (CH9821 67)	за 2023г.	-	1 542	-	(1 542)
	за 2022г.	-	-	-	-
Грузовой фургон CITROEN JUMPER (M265CO 67)	за 2023г.	-	2 106	-	(2 106)
	за 2022г.	-	-	-	-
Вывеска световая (фасадная)	за 2023г.	-	364	-	(364)
	за 2022г.	-	-	-	-
Нежилое помещение, офис № 2 - 14,3 кв.м, адрес: 214019, г.Смоленск, п.Тихвинка, д.10А	за 2023г.	-	64	-	(64)
	за 2022г.	-	-	-	-
Легковой универсал JAC S6 (M882CH 67)	за 2023г.	-	2 374	-	(2 374)
	за 2022г.	-	-	-	-
Легковой универсал VW-JETTA VS5 (M317CO 67)	за 2023г.	-	2 138	-	(2 138)
	за 2022г.	-	-	-	-
Нежилое помещение - 13 кв.м и часть земельного участка, площадь 300 кв.м	за 2023г.	-	386	-	(386)
	за 2022г.	-	-	-	-
Легковой универсал HAVAL JOLION (O804HX 67)	за 2023г.	-	2 137	-	(2 137)
	за 2022г.	-	-	-	-
Недвижимое имущество, адрес: г.Москва, Краснопахорское поселение, вблизи д.Софьино	за 2023г.	-	122	-	(122)
	за 2022г.	-	-	-	-
Нежилое помещение № 35 в здании - 24,5 кв.м	за 2023г.	-	206	-	(206)
	за 2022г.	-	-	-	-
Нежилое помещение в здании - 39,0 кв.м, адрес: Республика Крым, г.Симферополь, ул.Кубанская, 20	за 2023г.	-	93	-	(93)
	за 2022г.	-	-	-	-
Грузовой фургон VOLKSWAGEN 7JO (M474CE 67)	за 2023г.	-	1 329	-	(1 329)
	за 2022г.	-	-	-	-
Грузовой фургон PEUGEOT BOXER YATMFB/HRF (K418OA 67)	за 2023г.	-	3 167	-	(3 167)
	за 2022г.	-	-	-	-
Грузовой фургон FIAT DUCATO (K896OA 67)	за 2023г.	-	4 416	-	(4 416)
	за 2022г.	-	-	-	-
Нежилое помещение - 1038 кв.м, открытая площадка - 216 кв.м.	за 2023г.	-	6 513	-	(6 513)
	за 2022г.	-	-	-	-
Грузовой автомобиль GREAT WALL POER (M819CO67)	за 2023г.	-	3 241	-	(3 241)
	за 2022г.	-	-	-	-
Земельный участок, площадь 4231 кв.м., адрес: г.Смоленск, ул.Шевченко, д.99	за 2023г.	-	4 583	-	(4 583)
	за 2022г.	-	4 393	-	(4 393)
Грузовой фургон PEUGEOT BOXER (E831OB 67)	за 2023г.	-	2 658	-	(2 658)
	за 2022г.	-	-	-	-
Грузовой фургон CITROEN JUMPER (E868OB 67)	за 2023г.	-	2 317	-	(2 317)
	за 2022г.	-	-	-	-
Земельный участок, площадь 4901 кв.м., адрес: Воронежская обл., с.Бабяково, ул.Индустриальная, д.26	за 2023г.	-	5 107	-	(5 107)
	за 2022г.	-	-	-	-

НП - 80 кв.м (2 этаж) и 60 кв.м (1 этаж), земельный участок - 250 кв.м., фасад здания 27 кв.м.	за 2023г.	-	744	-	(744)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплекс лазерной очистки ТокаGama Fiber Laser Clefning Machine	за 2023г.	-	5 148	-	(5 148)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой бортовой JAC T6 (K334OB 67)	за 2023г.	-	2 183	-	(2 183)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой бортовой JAC T6 (K291OB 67)	за 2023г.	-	2 183	-	(2 183)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Ресайклер WIRTGEN WR240 (CP0436 67)	за 2023г.	-	33 333	-	(33 333)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нестационарный торговый объект - 50 кв.м	за 2023г.	-	415	-	(415)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Временное строение - 1000 кв.м, адрес: Свердловская обл., Сысертский район, 200 м ЮЗ п.Первомайский	за 2023г.	-	519	-	(519)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой фургон LADA LARGUS (M262CB 67)	за 2023г.	-	1 000	-	(1 000)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Посейдон аппарат высокого давления E5-200-15-Th-F-Cover-Gun	за 2023г.	-	167	-	(167)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Легковой седан VOLKSWAGEN POLO (H987HY 67)	за 2023г.	-	1 400	-	(1 400)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Легковой комби (хэтчбек) CHANGAN UNI -K (M973CY 67)	за 2023г.	-	3 492	-	(3 492)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой бортовой GREAT WALL POER (A261OX 67)	за 2023г.	-	2 999	-	(2 999)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой бортовой GREAT WALL KINGKONG POER (M014CT 67)	за 2023г.	-	2 833	-	(2 833)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой бортовой GREAT WALL KINGKONG POER (A248OX 67)	за 2023г.	-	2 666	-	(2 666)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой бортовой GREAT WALL POER (M997CY 67)	за 2023г.	-	3 124	-	(3 124)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Грузовой бортовой GREAT WALL KINGKONG POER (A259OX 67)	за 2023г.	-	2 666	-	(2 666)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Нежилое помещение - 40 кв.м, адрес: г.Самара, Красноглинский р-н, Московское шоссе 20 км, здание № 3	за 2023г.	-	207	-	(207)	-
	за 2022г.	-	-	-	-	-
Комплекты ПИ.13.100.1712.3100.460	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	388	-	(388)	-
02937571 ИНТЕРФЕЙС	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	456	-	(456)	-
Материнская плата MSI H510M PRO-E, LGA 1200, Intel H510, mATX, Ret	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3	3	-	-
Материнская плата ASUS TUE GAMING A520M-PLUS, AMD A520	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	6	6	-	-
МФУ лазерный Kyocera Ecosys M2540 DN	за 2023г.	-	-	-	-	-
	за 2022г.	-	124	-	(124)	-

Видеокарта PCI-E	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3	3	-
Модуль памяти KINGSTON 16ГБ 2666, SO-DIMM	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	8	8	-
Материнская плата GIGABYTE H410M H V3	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	11	11	-
Процессор AMD Ryzen 7 5700G, SocketAM4	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	17	17	-
Модуль памяти AMD Radeon R7	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	6	6	-
Устройство охлаждения (кулер) DeepCOLL	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3	3	-
Изготовление рекламной конструкции	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	206	-	(206)
Корпус ATX Accord SKY-D1 без БП черный	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1	1	-
SSD накопитель KINGSTON A400 SA400S37/240G 240Гб, 2.5", SATA III	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	9	9	-
Модуль памяти PATRIOT 8ГБ 2666, DIMM	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	19	19	-
Процессор Intel Core i5 10400F	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	36	36	-
Полуприцеп 5039 FAYMONVILLE	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 583	-	(1 583)
Монитор Acer SB241 23.8" черный	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	18	18	-
Блок питания AEROCOOL KCAS PLUS 800	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	7	7	-
Холодный ресайклер Wirtgen WR 2000 (CH8615 67)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	14 017	-	(14 017)
Грузовой фургон FORD TRANSIT FCD 310L (M607PE 67)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 408	-	(2 408)
Грузовой фургон FORD TRANSIT (M863PE 67)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 499	-	(2 499)
Грузовой фургон FORD TRANSIT FCD 310M (P617OA 67)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	3 000	-	(3 000)
Легковой автомобиль FAW Besturn X40 (C805OA 67)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 335	-	(1 335)
Легковой автомобиль Lada XRay (M904EH 67)	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	1 017	-	(1 017)
Часть здания механических мастерских, № 3, 4, 5, 6, 15, 16, 17 - 205,5 кв.м	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	2 133	-	(2 133)
Нежилое помещение в здании - 24,5 кв.м	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	248	-	(248)
Нежилое помещение - 200 кв.м	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	312	-	(312)

Нежилое помещение - 1038 кв.м, открытая площадка - 214 кв.м.	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	5 843	(5 843)
Нежилое помещение, офис № 2 - 14,3 кв.м, адрес: г.Смоленск, п.Тихвинка, д.10А	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	61	(61)
Перегрузочный DYNAPAC, MF2500CS	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	24 000	(24 000)
Легковой автомобиль MERCEDES-BENZ V 250d L AVG (Т680НУ 67)	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	3 600	(3 600)
Грузовой фургон FIAT DUCATO (Т689НУ 67)	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	2 458	(2 458)
Нежилое помещение, 1 этаж - 650,6 кв.м	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	8 852	(8 852)
Квартира - 36,3 кв.м	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	328	(328)
Временное строение - 1000 кв.м	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	529	(529)
Нежилое помещение - 480 кв.м	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	2 272	(2 272)
Робот-газонокосилка Robotow RC308u (PRD7008A)	за 2023г.	-	-	-
	за 2022г.	-	150	(150)

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

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

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	19 930	13 000	35 811
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

Дюковлев Дмитрий
Михайлович

(подпись) 670000

(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	18 225	-	46 658	(17 809)	-	-	-	47 074	-
	5315	за 2022г.	28 406	-	27 056	(37 237)	-	-	-	18 225	-
в том числе:	5306	за 2023г.	18 225	-	46 658	(17 809)	-	-	-	47 074	-
	5316	за 2022г.	28 406	-	27 056	(37 237)	-	-	-	18 225	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 2023г.	18 225	-	46 658	(17 809)	-	-	-	47 074	-
	5310	за 2022г.	28 406	-	27 056	(37 237)	-	-	-	18 225	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

Яковлев Дмитрий
Михайлович

(расшифровка подписи)

14 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:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-


 Руководитель Яковлев Дмитрий Михайлович
 (подпись) (расшифровка подписи)
 14 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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	76 655	(8 035)	359 940	8	(14 213)	-	(919)	-	X	X	44	422 737	(32 616)
	5530	за 2022г.	103 357	-	40 728	302	(68 237)	-	(374)	-	X	X	500	76 655	(8 035)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	46 693	(7 052)	287 585	-	(12 292)	-	(919)	-	-	-	-	321 986	(20 530)
	5531	за 2022г.	34 250	-	37 167	-	(24 724)	-	(374)	-	-	-	-	46 693	(7 052)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	22 184	(323)	66 535	-	3 940	-	-	-	-	-	-	92 659	(11 426)
	5532	за 2022г.	67 017	-	(3 914)	-	(40 919)	-	-	-	-	-	-	22 184	(323)
Прочая	5513	за 2023г.	7 778	(660)	5 820	8	(5 861)	-	-	-	-	-	-	8 092	(660)
	5533	за 2022г.	2 090	-	7 475	302	(2 594)	-	-	-	-	303	44	7 778	(660)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5	500	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	76 655	(8 035)	359 940	8	(14 213)	-	(919)	-	X	X	44	422 737	(32 616)
	5520	за 2022г.	103 357	-	40 728	302	(68 237)	-	(374)	-	X	X	500	76 655	(8 035)

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)

Ковлев Дмитрий
Михайлович

(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	115 179	60 469
Расходы на оплату труда	5620	187 791	63 792
Отчисления на социальные нужды	5630	41 039	11 854
Амортизация	5640	60 053	21 137
Прочие затраты	5650	337 748	149 038
Итого по элементам	5660	741 810	306 290
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 978 804	1 596 100
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	4 720 614	1 902 390

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



Руководитель

Яковлев Дмитрий
Михайлович
(расшифровка подписи)

14 марта 2024

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 067	17 632	(3 862)	(10 014)	5 823
в том числе:						
Оценочные обязательства по вознаграждениям работников	5701	2 067	17 632	(3 862)	(10 014)	5 823

Руководитель



Яковлев Дмитрий
Михайлович
(расшифровка подписи)

14 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:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	352 273	154 677	21 961
в том числе:				
Кредитные организации (банки)	5811	37 663	84 136	21 961
Прочие организации	5812	314 610	70 541	-

Руководитель



(подпись)

Яковлев Дмитрий
Михайлович

(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель

Яковлев Дмитрий
Михайлович

(расшифровка подписи)

14 марта 2024 г.

10. Права пользования активом и обязательство по аренде по ФСБУ 25/2018

10.1 Наличие и движение прав пользования активом

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода			
			первоначальная (фактическая) стоимость	накопленная амортизация		Выбыло		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		справедливая стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активом всего	11509	за 20 23 г.	63 210	(14 076)	182 994	(81 012)	17 714	(62 891)	-	-	165 192	(59 253)
	11509	за 20 22 г.	14 464	(-)	65 166	(16 420)	8 208	(22 284)	-	-	63 210	(14 076)
в том числе:												
По договору аренды № 8-2022А от 01.10.2022 г. Предмет аренды - Временное строение 1000 кв.м		за 20 23 г.	529	(106)	0	(529)	529	(423)	-	-	0	(0)
По договору аренды № 10-2023А от 01.09.2023 г. Предмет аренды - Временное строение - 1000 кв.м, адрес: Свердловская обл., Сысертский район, 200 м ЮЗ п.Первомайский		за 20 23 г.	0	()	519	()	0	(156)	-	-	519	(156)
		за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды здания с земельным участком № 21/03/2023 от 21.03.2023 года. Предмет аренды - Здание - 960 кв.м и зем. участок, площадь 2000 кв.м, адрес: Ленин.обл., Заневское гп Индусто парк ЯВ		за 20 23 г.	0	()	5 634	()	0	(4 609)	-	-	5 634	(4 609)
		за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды земельного участка № 01/01/08/23 от 01.08.2023 г. Предмет аренда - Земельный участок, площадь 4901 кв.м., адрес: Воронежская обл., с.Бабяково, ул.Индустриальная, д.26		за 20 23 г.	0	()	5 107	()	0	(2 043)	-	-	5 107	(2 043)
		за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды № СШ-52/2022 от 01.12.2022 г. Предмет аренды - Кабинет (офис), площадка для парковки - 30 кв.м, часть земельного участка - 200 кв.м		за 20 23 г.		()	1 704	(145)	0	(717)	-	-	1 559	(717)
		за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды квартиры от 01.10.2022 г. Предмет аренды - Квартира - 36,3 кв.м		за 20 23 г.	328	(66)		(328)	164	(98)	-	-	0	(0)
		за 20 22 г.		()	328	()	0	(66)	-	-	328	(66)

По договору объектов недвижимости № 72 от 03.04.2023 г. Предмет аренды - Недвижимое имущество - 2 082,4 кв.м, в т.ч. АБОП - 1 235 кв.м, ОП - 192,2 кв.м, НП - 655,2 кв.м	за 20 23 г.		()	3 172	()	0	(2 307)	-	-	3 172	(2 307)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды земельного участка № 1 от 19.04.2023 г. Предмет аренды - Недвижимое имущество, адрес: г.Москва, Краснопахорское поселение, вблизи д.Сельмино	за 20 23 г.		()	3 368	()	0	(1 718)	-	-	3 368	(1 718)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды № 6А-22 от 01.09.2022 г. Предмет аренды - Нежилое помещение - 1038 кв.м, открытая площадка - 214 кв.м.	за 20 23 г.	5 843	(1 753)		(5 843)	5 843	(4 090)	-	-	0	(0)
	за 20 22 г.		()	5 843	()	0	(1 753)	-	-	5 843	(1 753)
По договору аренды № 7А-23 от 01.08.2023 г. Предмет аренды - Нежилое помещение - 1038 кв.м, открытая площадка - 216 кв.м.	за 20 23 г.	0	()	6 513	(68)	0	(2 588)	-	-	6 446	(2 588)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды № 13/23 от 29.05.2023 г. Предмет аренды - Нежилое помещение - 13 кв.м и часть земельного участка, площадь 300 кв.м	за 20 23 г.		()	1 350	()	0	(714)	-	-	1 350	(714)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору № АН 20/03/2 от 20.03.2023 г. Предмет аренды - Нежилое помещение - 1941,8 кв.м, адрес: Самарская обл., г.Тольятти, Автозаводский р-н, ул.Борковская	за 20 23 г.		()	4 726	(4 726)	1 289	(1 289)	-	-	0	(0)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды от 01.12.2023 г. Предмет аренды - Нежилое помещение - 40 кв.м, адрес: г.Самара, Красноглинский р-н, Московское шоссе 20 км, здание № 3	за 20 23 г.		()	207	()	0	()	-	-	207	(0)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды недвижимого имущества № 01/21/11/22 от 21.11.2022 г. Предмет аренды - Нежилое помещение - 480 кв.м	за 20 23 г.	2 272	(207)	2 073	()	0	(2 411)	-	-	4 345	(2 617)
	за 20 22 г.		()	2 272	()	0	(207)	-	-	2 272	(207)
По договору № Д 03-36 от 22.02.2023 г. Предмет аренды - Нежилое помещение № 35 в здании - 24,5 кв.м.	за 20 23 г.		()	223	()	0	(185)	-	-	223	(185)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору № Д 07-35 от 06.07.2022 г. Предмет аренды - Нежилое помещение в здании - 24,5 кв.м.	за 20 23 г.	248	(124)		(248)	248	(124)	-	-	0	(0)
	за 20 22 г.		()	248	()	0	(124)	-	-	248	(124)

По договору субаренды № 01/07/2022-8 от 01.07.2022 г. Предмет аренды - Нежилое помещение в здании - 39,0 кв.м, адрес: Республика Крым, г.Симферополь, ул.Кубанская, 20	за 20 23 г.	93	(47)	(93)	93	(47)	-	-	0	(0)	
	за 20 22 г.		()	93	()	0	(47)	-	-	93	(47)
По договору субаренды № 19/05/2023-6 от 19.05.2023 г. Предмет аренды - Нежилое помещение в здании - 39,0 кв.м, адрес: Республика Крым, г.Симферополь, ул.Кубанская, 20	за 20 23 г.		()	93	()	0	(56)	-	-	93	(56)
	за 20 22 г.		()	()	()	0	()	-	-	0	(0)
По договору № Д 03-36 от 22.02.2023 г. Предмет аренды - Нежилое помещение в здании - 55,8 кв.м	за 20 23 г.		()	686	(34)	0	(601)	-	-	653	(601)
	за 20 22 г.		()	()	()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды объекта недвижимости № 16/Г-23 от 01.03.2023 г. Предмет аренды - Нежилое помещение в здании, каб. № 504, № 505, 5 этаж - 87,4	за 20 23 г.		()	791	()	0	(712)	-	-	791	(712)
	за 20 22 г.		()	()	()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды № 1/2023 от 23.05.2023 г. Предмет аренды - Нежилое помещение, офис № 2 - 14,3 кв.м, адрес: 214019, г.Смоленск, п.Тихвинка, д.10А	за 20 23 г.		()	64	()	0	(41)	-	-	64	(41)
	за 20 22 г.		()	()	()	()	()	-	-	0	(0)
По договору аренды № 1/2022 от 22.06.2022 г. Предмет аренды - Нежилое помещение, офис № 2 - 14,3 кв.м, адрес: 214019, г.Смоленск, п.Тихвинка, д.10А	за 20 23 г.	61	(33)	(61)	61	(28)	-	-	0	(0)	
	за 20 22 г.		()	61	()	0	(33)	-	-	61	(33)
По договору аренды нестационарного торгового объекта бн от 05.09.2023 г. Предмет аренды - Нестационарный торговый объект	за 20 23 г.		()	415	()	0	(125)	-	-	415	(125)
	за 20 22 г.		()	()	()	0	()	-	-	0	(0)
По договору № 1-9/23 от 15.09.2023 г. Предмет аренды - НП - 80 кв.м (2 этаж) и 60 кв.м (1 этаж), земельный участок - 250 кв.м., фасад здания 27 кв.м.	за 20 23 г.		()	744	()	0	(203)	-	-	744	(203)
	за 20 22 г.		()	()	()	0	()	-	-	0	(0)
По договору № МСК-СМЗ-А/23 от 20.02.2023 г. Предмет аренды - Фреза дорожная WIRTGEN 2100DC (6365XH 50)	за 20 23 г.		()	1 875	(1 875)	44	(44)	-	-	0	(0)
	за 20 22 г.		()	()	()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды нежилого помещения № 01/01/07/22 от 01.07.2022 г. Предмет аренды -	за 20 23 г.	2 133	(1 067)	2 188	()	0	(2 282)	-	-	4 321	(3 349)

Часть здания механических мастерских, № 3, 4, 5, 6, 15, 16, 17 205,5 кв.м.	за 20 22 г.	()	2 133	()	0	(1 067)	-	-	2 133	(1 067)
По договору аренды № 1-2023А от 01.03.2023 г. Предмет аренды - Часть земельного участка, площадь 320 кв.м., адрес: Свердловская обл., Сысертский р-	за 20 23 г.	()	529	(529)	211	(211)	-	-	0	(0)
По договору аренды № 2-2023А от 01.04.2023 г. Предмет аренды - Часть земельного участка, площадь 320 кв.м., адрес: Свердловская обл., Сысертский р-	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды земельного участка № 02/01/04/22 от 01.04.2022 г. Предмет аренды - Земельный участок, площадь 4231 кв.м., адрес: г.Смоленск.	за 20 23 г.		4 393	(3 514)	(4 393)	4 393	(879)	-	0	(0)
По договору аренды земельного участка № 02/01/03/23 от 01.03.2023 г. Предмет аренды - Земельный участок, площадь 4231 кв.м., адрес: г.Смоленск.	за 20 22 г.	()	4 393	()	0	(3 514)	-	-	4 393	(3 514)
По договору аренды земельного участка № 02/01/03/23 от 01.03.2023 г. Предмет аренды - Земельный участок, площадь 4231 кв.м., адрес: г.Смоленск.	за 20 23 г.	()	4 584	()	0	(4 025)	-	-	4 584	(4 025)
По договору лизинга № ДФЛ-2492/10 от 26.10.2021 г. Предмет лизинга - Каток HAMM HD+110VV (SN7959 67)	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-166908-23 от 13.07.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой автомобиль GREAT WALL POER (M819C067)	за 20 23 г.		3 604	(464)	()	0	(800)	-	3 604	(1 264)
По договору лизинга № 322/23-СМП от 19.12.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой бортовой GREAT WALL KINGKONG POER	за 20 22 г.		4 333	()	3 400	(4 130)	0	(464)	3 604	(464)
По договору лизинга № 324/23-СМП от 19.12.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой бортовой GREAT WALL KINGKONG POER	за 20 23 г.	()	3 250	()	0	(439)	-	-	3 250	(439)
По договору лизинга № 321/23-СМП от 19.12.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой бортовой GREAT WALL KINGKONG POER	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору лизинга № 320/23-СМП от 19.12.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой бортовой GREAT WALL POER (A2610X 67)	за 20 23 г.	()	2 666	()	0	()	-	-	2 666	(0)
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)
	за 20 23 г.	()	2 666	()	0	()	-	-	2 666	(0)
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)
	за 20 23 г.	()	2 833	()	0	()	-	-	2 833	(0)
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)
	за 20 23 г.	()	2 999	()	0	()	-	-	2 999	(0)
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)

По договору лизинга № 323/23-СМЛ от 19.12.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой бортовой GREAT WALL POER (M997CY 67)	за 20 23 г.		()	3 124	()	0	()	-	-	3 124	(0)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору лизинга № АА023453924 от 04.09.2023 г. Предмет лизинг - Грузовой бортовой JAC T6 (K291OB 67)	за 20 23 г.		()	2 183	()	0	(177)	-	-	2 183	(177)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору лизинга № АА025434652 от 04.09.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой бортовой JAC T6 (K334OB 67)	за 20 23 г.		()	2 183	()	0	(177)	-	-	2 183	(177)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору лизинга № 50/23-СМЛ от 03.03.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой бортовой MERCEDES-BENZ X 250 D 4M (E647OE 67)	за 20 23 г.		()	2 963	()	0	(314)	-	-	2 963	(314)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору лизинга № 223/23-СМЛ от 17.08.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон CITROEN JUMPER (E668OB 67)	за 20 23 г.		()	2 317	(3)	0	(250)	-	-	2 314	(250)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору перенайма от 06.06.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон CITROEN JUMPER (M265CO 67)	за 20 23 г.		()	2 106	()	0	(342)	-	-	2 106	(342)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору лизинга № 208/23-СМЛ от 27.07.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон FIAT DUCATO (K896OA 67)	за 20 23 г.		()	4 416	()	0	(477)	-	-	4 416	(477)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору лизинга № 20986-МСК-22-АМ-Л от 01.09.2022 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон FIAT DUCATO (T689HY 67)	за 20 23 г.	2 458	(199)		()	0	(797)	-	-	2 458	(997)
	за 20 22 г.		()	2 458	()	0	(199)	-	-	2 458	(199)
По договору лизинга № 13515-МСК-22-АМ-Л от 01.07.2022 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон FORD TRANSIT (M863PE)	за 20 23 г.	2 499	(338)		()	0	(811)	-	-	2 499	(1 148)
	за 20 22 г.		()	2 499	()	0	(338)	-	-	2 499	(338)
По договору лизинга № 13478-МСК-22-АМ-Л от 01.07.2022 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон FORD TRANSIT FCD 310L	за 20 23 г.	2 408	(325)		()	0	(781)	-	-	2 408	(1 107)
	за 20 22 г.		()	4 817	(2 408)	326	(651)	-	-	2 408	(325)
По договору лизинга № 13841-МСК-22-АМ-Л от 05.07.2022 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон FORD TRANSIT FCD 310M	за 20 23 г.	3 000	(405)		()	0	(973)	-	-	3 000	(1 378)
	за 20 22 г.		()	3 000	()	0	(405)	-	-	3 000	(405)
По договору лизинга № АА022514028 от 23.10.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон LADA LARGUS (M262CB)	за 20 23 г.		()	1 000	()	0	(54)	-	-	1 000	(54)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)

По договору лизинга № 220/23-СМЛ от 11.08.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон PEUGEOT BOXER (E831OB 67)	за 20 23 г.	()	2 658	()	0	(287)	-	-	2 658	(287)	
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)	
По договору лизинга № 188/23-СМЛ от 14.07.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон PEUGEOT BOXER YATMEB/HRE	за 20 23 г.	()	3 167	(17)	0	(426)	-	-	3 149	(426)	
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)	
По договору лизинга № 115/23-СМЛ от 16.05.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон PEUGEOT BOXER YATMEB/HRE	за 20 23 г.	()	3 445	()	0	(652)	-	-	3 445	(652)	
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)	
По договору лизинга № 2023_4118 от 07.04.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон SOLLERS ATLANT (K748OE 67)	за 20 23 г.	()	4 858	(2 429)	197	(722)	-	-	2 429	(525)	
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)	
Договор лизинга № 2023_4119 от 07.04.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон SOLLERS ATLANT (K768OE 67)	за 20 23 г.	()	4 858	(2 429)	262	(788)	-	-	2 429	(526)	
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)	
По договору лизинга № 171/23-СМЛ от 05.07.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон VOLKSWAGEN TJO (M474CE 67)	за 20 23 г.	()	1 329	()	0	(180)	-	-	1 329	(180)	
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)	
По договору лизинга № 116/23-СМЛ от 16.05.2023 г. Предмет лизинга - Грузовой фургон GAZ GAZELLE NN F31R22 (X231OB 67)	за 20 23 г.	()	5 331	(2 667)	216	(720)	-	-	2 664	(504)	
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)	
По договору лизинга № 36/23-СМЛ от 16.02.2023 г. предмет лизинга - Комплекс лазерной очистки TokaGama Fiber Laser Clefning Machine	за 20 23 г.	()	5 148	()	0	(253)	-	-	5 148	(253)	
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)	
По договору лизинга № AA31118989 от 27.08.2022 г. Предмет лизинга - Легковой автомобиль FAWV Besturn X40	за 20 23 г.	1 335	(144)	1 335	(1 335)	361	(794)	-	-	1 335	(577)
	за 20 22 г.	()		2 670	(1 335)	36	(180)	-	-	1 335	(144)
По договору финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-147426-23 от 19.04.2023 г. Предмет лизинга - Легковой автомобиль GEELY ATLAS PRO (H031OA 67)	за 20 23 г.	()	4 438	(2 219)	0	(480)	-	-	2 219	(480)	
	за 20 22 г.	()		()	0	()	-	-	0	(0)	
По договору лизинга № 29787/2021 от 18.10.2021 г. Предмет лизинга - Легковой автомобиль LADA VESTA (X113HC)	за 20 23 г.	810	(274)		()	0	(280)	-	-	810	(554)
	за 20 22 г.	792	()	18	()	0	(274)	-	-	810	(274)
По договору лизинга № 29789/2021 от 18.10.2021 г.	за 20 23 г.	810	(274)		()	0	(280)	-	-	810	(554)

Предмет лизинга - Легковой автомобиль LADA VESTA (X097HC) По договору лизинга № 29788/2021 от 18.10.2021 г.	за 20 22 г.	792	()	18	()	0	(274)	-	-	810	(274)
	за 20 23 г.	810	(274)	810	(810)	367	(647)	-	-	810	(554)
Предмет лизинга - Легковой автомобиль LADA VESTA (X106HC) По договору лизинга № АА12122178 от 27.08.2022 г.	за 20 22 г.	792	()	810	(792)	91	(365)	-	-	810	(274)
	за 20 23 г.	1 017	(110)		()	0	(330)	-	-	1 017	(440)
Предмет лизинга - Легковой автомобиль Lada XRay (M904EH) По договору лизинга № ДФЛ-2728 от 15.09.2022 г. Предмет лизинга - Легковой автомобиль MERCEDES-BENZ V 250d L AVG (T680HY 67)	за 20 22 г.		()	1 017	()	0	(110)	-	-	1 017	(110)
	за 20 23 г.	3 600	(292)		()	0	(1 168)	-	-	3 600	(1 459)
По договору лизинга № 47/23-СМЛ от 03.03.2023 г. Предмет лизинга - Легковой седан HYUNDAI SOLARIS (M696CB 67)	за 20 22 г.		()	3 600	()	0	(292)	-	-	3 600	(292)
	за 20 23 г.		()	1 317	()	0	(320)	-	-	1 317	(320)
По договору лизинга № 48/23-СМЛ от 03.03.2023 г. Предмет лизинга - Легковой седан KIA K5 (M677HA)	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
	за 20 23 г.		()	2 350	()	0	(572)	-	-	2 350	(572)
По договору лизинга № 49/23-СМЛ от 03.03.2023 г. Предмет лизинга - Легковой седан KIA SPORTAGE (M386IX 67)	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
	за 20 23 г.		()	1 883	()	0	(458)	-	-	1 883	(458)
По договору лизинга № АА041384095 от 29.06.2023 г. Предмет лизинга - Легковой универсал HAVAL JOLION (O804HX 67)	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
	за 20 23 г.		()	2 137	()	0	(289)	-	-	2 137	(289)
По договору лизинга № 159/23-СМЛ от 22.06.2023 г. Предмет лизинга - Легковой универсал JAC S6 (M882CH 67)	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
	за 20 23 г.		()	2 374	(9)	0	(384)	-	-	2 366	(384)
По договору лизинга № 160/23-СМЛ от 22.06.2023 г. Предмет лизинга - Легковой универсал VW JETTA VS5 (M317CO 67)	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
	за 20 23 г.		()	2 138	(3)	0	(346)	-	-	2 134	(346)
По договору лизинга № 102/22-СМЛ от 05.07.2022 г. Предмет лизинга - Легковой универсал УАЗ ПАЗ ПАТРИОТ (Mа97PK 67)	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
	за 20 23 г.	2 088	(282)		()	0	(677)	-	-	2 088	(960)
По договору лизинга № 45/23-СМЛ от 22.02.2023 г. Предмет лизинга - Грузовик JAC CPCD 35 (CH9691 67)	за 20 22 г.		()	2 088	()	0	(282)	-	-	2 088	(282)
	за 20 23 г.		()	1 666	()	0	(176)	-	-	1 666	(176)
По договору лизинга № 118/23-СМЛ от 17.05.2023 г. Предмет	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
	за 20 23 г.		()	1 542	(1)	0	(127)	-	-	1 541	(127)

лизинга - Погрузчик JAC CPCD 35 (СН9821 67)	за 20 22 г.		()	()	0	()	-	-	0	(0)	
По договору финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-175796-23 от 11.08.2023 г. Предмет лизинга - Ресайклер WIRTGEN WR240 (СР0436 67)	за 20 23 г.		()	36 201	(36 201)	1 569	(1 569)	-	-	0	(0)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору финансовой аренды (лизинг) № 313п-21/Л от 26.03.2021 г. предмет лизинга - Холодный ресайклер Wirtgen WR 2000 (СН8615 67)	за 20 23 г.	14 017	(1 121)		(14 017)	1 867	(746)	-	-	0	(0)
	за 20 22 г.		()	14 017	()	0	(1 121)	-	-	14 017	(1 121)
По договору лизинга № 93509/2023 от 20.12.2023 г. Предмет лизинга - Легковой комби (хэтчбек) CHANGAN UNI -K (М973СУ 67)	за 20 23 г.		()	3 492	()		()	-	-	3 492	(0)
	за 20 22 г.		()		()	0	()	-	-	0	(0)
По договору аренды помещения № 03/01/09/2022 от 01.09.2022 г. Предмет аренды - Нежилое помещение, 1 этаж - 650,6 кв.м	за 20 23 г.	8 852	(2 656)	8 718	()		(9 684)	-	-	17 570	(12 340)
	за 20 22 г.		()	8 852	()	0	(2 656)	-	-	8 852	(2 656)
По договору аренды нежилого помещения № 01-01102021 от 01.10.2021г. Предмет аренды - Нежилое помещение, 1 этаж - 652,9 кв.м	за 20 23 г.		()		()		()	-	-	0	(0)
	за 20 22 г.	6 513	()		(6 513)	6 513	(6 513)	-	-	0	(0)
По договору аренды № 1/2021 от 21.07.2021г. Предмет аренды - Нежилое помещение, офис № 2 - 14,3 кв.м, адрес: г.Смоленск, л.Тихвинка д.10А	за 20 23 г.		()		()		()	-	-	0	(0)
	за 20 22 г.	33	()		(33)	33	(33)	-	-	0	(0)
По договору аренды 2021/0208/01 от 01.08.2021г. Предмет аренды - Часть здания механических мастерских, № 3, 4, 5, 6, 15, 16, 17, 205,5 кв.м	за 20 23 г.		()		()		()	-	-	0	(0)
	за 20 22 г.	1 209	()		(1 209)	1 209	(1 209)	-	-	0	(0)

Руководитель

Яковлев Дмитрий Михайлович
(расшифровка подписи)

14.03.2024



10. Права пользования активом и обязательство по аренде по ФСБУ 25/2018

10.2 Наличие и движение обязательства по аренде

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций	проценты	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная задолженность по обязательству по аренде - всего	1450	за 20 23 г.	45 396	194 888	44 528	(176 019)	(34 510)	()	98 775
	1450	за 20 22 г.	17 612	66 291	12 749	(44 431)	(5 924)	()	45 396
в том числе:									
Договор № 1-9/23 от 15.09.2023		за 20 23 г.		744	43	(263)	(25)	()	506
		за 20 22 г.				()	()	()	
Договор № АН 20/03/2 от 20.03.2023г.		за 20 23 г.		4 942	216	(5 159)	(216)	()	0
		за 20 22 г.				()	()	()	
Договор № Д 03-36 от 22.02.2023 года		за 20 23 г.		909	34	(857)	(34)	()	86
		за 20 22 г.				()	()	()	
Договор № Д 07-35 от 06.07.2022 (RUB)		за 20 23 г.	121			(125)	(4)	()	0
		за 20 22 г.		248	15	(139)	(12)	()	121
Договор № МСК-СМ3-А/23 от 20.02.2023		за 20 23 г.		1 663	4	(1 667)	(4)	()	0
		за 20 22 г.				()	()	()	
Договор аренды № 1-2023А от 01.03.2023 (RUB)		за 20 23 г.		236	21	(250)	(15)	()	0
		за 20 22 г.				()	()	()	
Договор аренды № 1/2022 от 22.06.2022 (RUB)		за 20 23 г.	27			(28)	(1)	()	0
		за 20 22 г.		74	4	(51)	(3)	()	27
Договор аренды № 1/2023 от 23.05.2023 (RUB)		за 20 23 г.		78	3	(57)	(3)	()	23

участка № 1 от 19.04.2023г.	за 20 <u>23</u> г.		3 368	82	(2 098)	(73)	()	1 343
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор аренды квартиры от 01.10.2022	за 20 <u>23</u> г.	241			(248)	(7)	()	0
	за 20 22 г.		328	13	(93)	(6)	()	241
Договор аренды недвижимого имущества № 01/21/11/22 от 21.11.2022 г.	за 20 <u>23</u> г.	2 014	2 354	152	(2 873)	(136)	()	1 631
	за 20 22 г.		2 272	104	(281)	(23)	()	2 014
Договор аренды нежилого помещения № 01/01/07/22 от 01.07.2022 г.	за 20 <u>23</u> г.	1 004	2 188	73	(2 466)	(86)	()	812
	за 20 22 г.		2 133	127	(1 233)	(103)	()	1 004
Договор аренды нестационарного торгового объекта бн от 05.09.2023	за 20 <u>23</u> г.		415	25	(156)	(10)	()	270
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор аренды объекта недвижимости № 16/Г-23 от 01.03.2023	за 20 <u>23</u> г.		759	33	(715)	(33)	()	76
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор аренды от 01.12.2023	за 20 <u>23</u> г.		207	13	(20)	(2)	()	189
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор аренды помещения № 03/01/09/2022 от 01.09.2022 г.	за 20 <u>23</u> г.	5 722	8 718		(10 044)	(490)	()	4 886
	за 20 22 г.		8 852	355	(3 348)	(217)	()	5 722
Договор аренды помещения № 2 от 01.08.2022	за 20 <u>23</u> г.	265			(270)	(5)	()	0
	за 20 22 г.		312	18	(60)	(13)	()	265
Договор лизинга № 102/22-СМЛ от 05.07.2022 (RUB)	за 20 <u>23</u> г.	1 490			(773)	(303)	()	1 020
	за 20 22 г.		2 587	686	(1 276)	(179)	()	1 490
Договор лизинга № 115/23-СМЛ от 16.05.2023	за 20 <u>23</u> г.		4 328	970	(2 019)	(318)	()	2 627
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор лизинга № 116/23-СМЛ от 16.05.2023	за 20 <u>23</u> г.		3 351	756	(1 566)	(246)	()	2 031
	за 20 22 г.				()	()	()	

Договор лизинга № 118/23-СМЛ от 17.05.2023	за 20 23 г.		1 940	451	(911)	(146)	()	1 175
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор лизинга № 13478-МСК-22-АМ-Л от 01.07.2022	за 20 23 г.	2 174			(1 065)	(351)	()	1 460
	за 20 22 г.		3 048	790	(1 084)	(210)	()	2 174
Договор лизинга № 13515-МСК-22-АМ-Л от 01.07.2022	за 20 23 г.	2 256			(1 105)	(364)	()	1 514
	за 20 22 г.		3 162	817	(1 124)	(217)	()	2 256
Договор лизинга № 13841-МСК-22-АМ-Л от 05.07.2022	за 20 23 г.	2 699			(1 323)	(436)	()	1 812
	за 20 22 г.		3 794	970	(1 346)	(251)	()	2 699
Договор лизинга № 159/23-СМЛ от 22.06.2023	за 20 23 г.		3 009	806	(1 171)	(232)	()	2 070
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор лизинга № 160/23-СМЛ от 22.06.2023	за 20 23 г.		2 138	723	(479)	(205)	()	1 863
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор лизинга № 171/23-СМЛ от 05.07.2023	за 20 23 г.		1 672	387	(756)	(96)	()	1 013
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор лизинга № 188/23-СМЛ от 14.07.2023	за 20 23 г.		3 982	926	(1 671)	(226)	()	2 537
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор лизинга № 2023_4118 от 07.04.2023	за 20 23 г.		3 086	855	(1 610)	(347)	()	1 823
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор лизинга № 2023_4119 от 07.04.2023	за 20 23 г.		3 086	855	(1 610)	(347)	()	1 823
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор лизинга № 208/23-СМЛ от 27.07.2023	за 20 23 г.		4 416	1 347	(1 033)	(310)	()	3 693
	за 20 22 г.				()	()	()	
Договор лизинга № 20986-МСК-22-АМ-Л от 01.09.2022	за 20 23 г.	2 349			(1 194)	(537)	()	1 693

Договор лизинга № 220/23-СМЛ от 11.08.2023 г.	за 20 22 г.		3 175	1 124	(1 015)	(189)	()	2 349
	за 20 23 г.		3 521	938	(1 499)	(181)	()	2 203
Договор лизинга № 223/23-СМЛ от 17.08.2023 г.	за 20 22 г.				()	()	()	
	за 20 23 г.		2 943	813	(1 189)	(160)	()	1 914
Договор лизинга № 29787/2021 от 18.10.2021 (RUB)	за 20 22 г.				()	()	()	
	за 20 23 г.	514			(346)	(52)	()	221
Договор лизинга № 29788/2021 от 18.10.2021 (RUB)	за 20 22 г.	921	28	31	(504)	(69)	()	514
	за 20 23 г.	514			(346)	(52)	()	221
Договор лизинга № 29789/2021 от 18.10.2021 (RUB)	за 20 22 г.	921	28	31	(504)	(69)	()	514
	за 20 23 г.	514			(346)	(52)	()	221
Договор лизинга № 320/23-СМЛ от 19.12.2023	за 20 22 г.	921	28	31	(504)	(69)	()	514
	за 20 23 г.		2 999	1 066	()	(9)	()	3 008
Договор лизинга № 321/23-СМЛ от 19.12.2023	за 20 22 г.				()	()	()	
	за 20 23 г.		2 833	1 008	()	(8)	()	2 841
Договор лизинга № 322/23-СМЛ от 19.12.2023	за 20 22 г.				()	()	()	
	за 20 23 г.		2 666	950	()	(8)	()	2 674
Договор лизинга № 323/23-СМЛ от 19.12.2023	за 20 22 г.				()	()	()	
	за 20 23 г.		3 124	1 110	()	(9)	()	3 133
Договор лизинга № 324/23-СМЛ от 19.12.2023	за 20 22 г.				()	()	()	
	за 20 23 г.		2 666	950	()	(8)	()	2 674
Договор лизинга № 36/23-СМЛ от 16.02.2023	за 20 22 г.				()	()	()	
	за 20 23 г.		5 148	1 457	(1 675)	(267)	()	3 739
Договор лизинга № 45/23-СМЛ	за 20 22 г.				()	()	()	

от 22.02.2023	за 20 <u>23</u> г.		2 013	429	(1 036)	(181)	()	1 158
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор лизинга № 47/23-СМЛ от 03.03.2023	за 20 <u>23</u> г.		1 654	369	(857)	(157)	()	954
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор лизинга № 48/23-СМЛ от 03.03.2023	за 20 <u>23</u> г.		2 949	644	(1 524)	(280)	()	1 705
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор лизинга № 49/23-СМЛ от 03.03.2023	за 20 <u>23</u> г.		2 364	520	(1 223)	(220)	()	1 361
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор лизинга № 50/23-СМЛ от 03.03.2023	за 20 <u>23</u> г.		3 718	808	(1 919)	(344)	()	2 142
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор лизинга № 93509/2023 от 20.12.2023	за 20 <u>23</u> г.		4 468	1 390	(1 325)	(21)	()	3 163
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор лизинга № AA022514028 от 23.10.2023	за 20 <u>23</u> г.		1 318	591	(384)	(82)	()	1 015
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор лизинга № AA023453924 от 04.09.2023	за 20 <u>23</u> г.		2 863	1 214	(970)	(217)	()	2 109
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор лизинга № AA025434652 от 04.09.2023	за 20 <u>23</u> г.		2 863	1 214	(970)	(217)	()	2 109
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор лизинга № AA041384095 от 29.06.2023г.	за 20 <u>23</u> г.		2 695	653	(957)	(179)	()	1 917
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор лизинга № AA12122178 от 27.08.2022	за 20 <u>23</u> г.	841			(444)	(181)	()	578
	за 20 <u>22</u> г.		1 296	382	(529)	(74)	()	841
Договор лизинга № AA31118989 от 27.08.2022	за 20 <u>23</u> г.	1 096			(541)	(181)	()	736
	за 20 <u>22</u> г.		1 678	378	(657)	(75)	()	1 096

Договор лизинга № ДФЛ-2492/10 от 26.10.2021 (RUB)	за 20 <u>23</u> г.	3 331	3 349	104	(5 440)	(298)	()	1 537
	за 20 <u>22</u> г.	7 088	0		(4 186)	(430)	()	3 332
Договор лизинга № ДФЛ-2728 от 15.09.2022 (RUB)	за 20 <u>23</u> г.	3 145			(1 622)	(559)	()	2 082
	за 20 <u>22</u> г.		4 554	1 171	(1 582)	(173)	()	3 145
Договор объектов недвижимости № 72 от 03.04.2023	за 20 <u>23</u> г.		3 172	128	(2 680)	(125)	()	617
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор перенайма от 06.06.2023	за 20 <u>23</u> г.		712	396	(353)	(189)	()	548
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор субаренды № 01/07/2022-8 от 01.07.2022	за 20 <u>23</u> г.	44			(45)	(1)	()	0
	за 20 <u>22</u> г.		93	6	(54)	(5)	()	44
Договор субаренды № 19/05/2023-6 от 19.05.2023	за 20 <u>23</u> г.		93	6	(62)	(5)	()	36
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор финансовой аренды (лизинг) № 313л-21/Л от 26.03.2021 (RUB)	за 20 <u>23</u> г.	9 999			(18 472)	(8 473)	()	0
	за 20 <u>22</u> г.		17 834	5 067	(10 688)	(2 353)	()	9 999
Договор финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-147426-23 от 19.04.2023	за 20 <u>23</u> г.		2 219	889	(724)	(340)	()	1 835
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-166908-23 от 13.07.2023	за 20 <u>23</u> г.		3 250	2 097	(522)	(288)	()	3 015
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор финансовой аренды (лизинга) № ДЛ-175796-23 от 11.08.2023	за 20 <u>23</u> г.		45 765	14 484	(60 249)	(14 484)	()	0
	за 20 <u>22</u> г.				()	()	()	
Договор аренды 2021/0208/01 от 01.08.2021 (Шевченко 99 мансарда)	за 20 <u>23</u> г.				()	()	()	
	за 20 <u>22</u> г.		1 209		(1 233)	(24)	()	0
Договор аренды № 1/2021 от 21.07.2021 (RUB)	за 20 <u>23</u> г.				()	()	()	

	за 20 22 г.	40			(41)	(1)	()	(0)
Договор аренды нежилого помещения № 01-01102021 от 01.10.2021	за 20 23 г.				()	()	()	
	за 20 22 г.	6 513			(6 696)	(183)	()	0
Краткосрочная задолженность по обязательству по аренде - всего	за 20 23 г.				()	()	()	
	за 20 22 г.				()	()	()	
в том числе:	за 20 23 г.				()	()	()	
	за 20 22 г.				()	()	()	

Руководитель

14.03.2024



Яковлев Дмитрий Михайлович
(расшифровка подписи)

Общество с ограниченной ответственностью «Сильные машины Запад»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2023 год
и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Раздел I. Общие сведения о деятельности организации

- 1.1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью
 1.1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «СИЛЬНЫЕ МАШИНЫ ЗАПАД» (далее – Общество)
 Сокращённое фирменное наименование общества: ООО «СМЗ»
 Форма собственности: частная
 1.1.2. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6732199459
 1.1.3. Код причины постановки на учёт (КПП): 673201001
 1.1.4. Дата государственной регистрации: 20 августа 2020 г., основной государственный регистрационный № 1206700012749
 1.1.5. ОКВЭД 46.69, ОКТМО 66701000, ОКАТО 66401000000
 1.1.6. Юридический адрес: 214019, г.Смоленск, п.Тихвинка, дом 10А, офис 2
 1.1.7. Почтовый адрес: 214020, г.Смоленск, ул.Шевченко, дом 99
 1.1.8. Телефон: (4812) 305-030; Факс: (4812) 305-030
 1.1.9. E-mail glbuh@silnmash.ru
 1.1.10. Управление ФНС России по Смоленской области, код НО 6700
 1.1.11. Уставный капитал организации: 1 000 000 рублей, оплачен полностью
 1.1.12. Учредитель - физическое лицо: Яковлев Дмитрий Михайлович - доля в УК - 100%
 1.1.13. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет
 1.1.14. Сведения о создании обособленных подразделений:

Наименование ОП	Дата постановления на учет	Место нахождения	Вид деятельности
Обособленное подразделение в г.Воронеж	10.01.2022	396313, Воронежская обл., Новоусманский м.р-н, Бабяковское с.п., Бабяково с, Индустриальная ул., д.26	Оптовая продажа товаров, оказание услуг по ремонту и обслуживанию спецтехники
Обособленное подразделение в г.Симферополь	01.04.2022	295022, Республика Крым, г.Симферополь, ул.Кубанская, д.20	Оптовая продажа товаров
Обособленное подразделение в г.Екатеринбург	01.09.2022	620030, Свердловская обл., г.Екатеринбург, Сибирский тракт 8 км, д.83	Оптовая продажа товаров, оказание услуг по ремонту и обслуживанию спецтехники
Обособленное подразделение в г.Москва	01.03.2023	127434, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Северный, ш Дмитровское, д.9, стр.2, помещ.1 ком.35	Оптовая продажа товаров
Обособленное подразделение в г.Санкт-Петербург	16.03.2023	196006, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Московская застава, ул Коли Томчака, д.28, литер А, офис 504-505	Оптовая продажа товаров, оказание услуг по ремонту и обслуживанию спецтехники

Обособленное подразделение по Нижегородской обл.	03.04.2023	607611, Нижегородская область, м.о. Богородский, с Доскино, пер Магистральный, д.5	Оптовая продажа товаров, оказание услуг по ремонту и обслуживанию спецтехники
Обособленное подразделение по Краснодарскому краю	03.04.2023	353204, Краснодарский край, м.р-н Динской, с.п. Динское, ст-ца Динская, ул Крайняя, д.3	Оптовая продажа товаров, оказание услуг по ремонту и обслуживанию спецтехники
Обособленное подразделение в г. Смоленск	03.04.2023	214020, Смоленская область, г Смоленск, ул Шевченко, д.99	Оптовая продажа товаров, оказание услуг по ремонту и обслуживанию спецтехники
Обособленное подразделение в г. Самара	10.06.2023	443028, Самарская область, г.о. Самара, вн.р-н Красноглинский, г Самара, ш Московское (п Мехзавод), д.30	Оптовая продажа товаров, оказание услуг по ремонту и обслуживанию спецтехники
Обособленное подразделение в республ. Башкортостан	05.09.2023	450522, Республика Башкортостан, м.р-н Уфимский, с.п. Зубовский сельсовет, с Зубово, ул Электрозаводская, стр.14	Оптовая продажа товаров, оказание услуг по ремонту и обслуживанию спецтехники
Обособленное подразделение в г. Саранск	15.09.2023	430030, Республика Мордовия, г.о. Саранск, г Саранск, ул Титова, д.2А, стр.2	Оптовая продажа товаров, оказание услуг по ремонту и обслуживанию спецтехники

1.1.15. Общество не относится к категории субъектов малого или среднего предпринимательства.

1.1.16. Общество подлежит обязательному аудиту, так как подпадает за 2022 год под критерии, установленные ч.1 ст.5 Федерального закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

1.2. Сведения о хозяйственной деятельности

1.2.1. Основной вид деятельности Общества – торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (код по ОКВЭД2 – 46.69).

Среднесписочная численность работающих в Обществе на отчетную дату – 116 человек.

Численность сотрудников Общества:

Наименование показателя	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
Численность сотрудников, чел.	173	112	91

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Яковлев Дмитрий Михайлович.

Общество применяет общий режим налогообложения.

1.2.2. Сведения об открытых банковских счетах:

– ПАО «Сбербанк» Смоленское отделение № 8609, открыты: расчетный счет в рублях РФ, расчетный счет в евро, расчетный счет в долларах США;

– АО «АЛЬФА-БАНК», открыт расчетный счет в рублях;

- АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК", открыты: расчетный счет в рублях РФ, расчетный счет в китайских юанях, расчетный счет в евро;
- Ф ТОЧКА БАНК КИВИ БАНК (АО), открыты: расчетный счет в рублях РФ, расчетный счет в турецкой лире;
- АО "МБ БАНК", открыты: расчетный счет в рублях РФ, расчетный счет в дирхамах ОАЭ;
- ПАО «БАНК УРАЛСИБ», открыты: расчетный счет в рублях РФ, расчетный счет в евро, расчетный счет в китайских юанях, расчетный счет в армянских драмах.

1.2.3. Видами деятельности Общества являются:

- ОПТОВАЯ ТОРГОВЛЯ / ДОРОЖНАЯ ТЕХНИКА, ЗАПАСНЫЕ ЧАСТИ (ОБОРУДОВАНИЕ), ПРОЧИЕ ТОВАРЫ;
- РАБОТЫ ПО РЕМОНТУ СПЕЦТЕХНИКИ, ГАРАНТИЙНЫЙ РЕМОНТ;
- УСЛУГИ ПО ОБСЛУЖИВАНИЮ СПЕЦТЕХНИКИ;
- ПУСКОНАЛАДОЧНЫЕ РАБОТЫ (ПНР);
- СДАЧА ИМУЩЕСТВА В АРЕНДУ (СУВАРЕНДУ).

1.2.4. ООО «СМЗ» сотрудничает с такими партнерами, как:

ГАЗПРОМБАНК АВТОЛИЗИНГ ООО, КАРКАДЕ ООО, КАВКАЗ ГРАНИТ ООО, СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ ООО, АО ВТБ ЛИЗИНГ, БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО, СТОУН-XXI ООО, БЕЛФИН ООО, АЛЬФАМОБИЛЬ ООО, ЛК ЕВРОПЛАН ПАО, ГАЗПРОМБАНК ЛИЗИНГ АО, КОМПАНИЯ СИМ-АВТО ООО, НПЦ РАЗВИТИЕ ООО, БАЛТИЙСКИЙ ЛИЗИНГ ООО, УНИВЕРСАЛЬНАЯ ЛИЗИНГОВАЯ КОМПАНИЯ АО, ФинансБизнесГрупп ООО, ХОТЬКОВСКИЙ АВТОМОСТ ОАО, МЕРКАТОР ХОЛДИНГ ООО, М-СТРОЙ ООО, ШИНВАЛОМ ООО ТД и др.

Раздел II. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации (далее – РФ) о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2023 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в Учетной политике Общества, утвержденной приказом Генерального директора № 031-П от 31 декабря 2021 года.

В 2022 году в Учетной политике произошли изменения по учету основных средств, капвложений и договоров аренды в связи с обязательным введением в действие ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 и ФСБУ 25/2018. На данные стандарты компания перешла ретроспективно с пересчетом всех сравнительных показателей.

2.1 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2023 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и отчётности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ, утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учёта и отчетности организаций в Российской Федерации.

Организация представляет годовую бухгалтерскую отчетность в полном составе.

Способ ведения бухгалтерского учета в организации – централизованный.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Ведение бухгалтерского и налогового учёта осуществляется с использованием компьютерной программы «1С: Бухгалтерия предприятия КОРП», редакция 3.0».

2.2. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение дохода в отчетном и последующих периодах.

Общество с 2024 года не предполагает освоения новых видов деятельности или существенного изменения документооборота, поэтому элементы Учетной политики организации воспроизведены в том виде, в котором они были определены в Учетной политике на 2021 год.

2.3. План счетов бухгалтерского учета

В Обществе разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, основанный на стандартном плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организации, утвержденном Приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, с применением отдельных субсчетов, позволяющих получать отчетность, соответствующую требованиям бухгалтерского и налогового законодательства.

2.4. Проведение инвентаризации

Для обеспечения достоверных данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. № 49.

Инвентаризация основных средств проводится не реже одного раза в 3 года. Последняя инвентаризация основных средств проводилась на 31 декабря 2021 года.

Итоговая инвентаризация произведена Обществом в 2023 году по состоянию на 31.12.2023 г.

2.5 Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

При учёте хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс ЦБ РФ иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции. Стоимость денежных знаков в кассе Общества, средств на банковских счетах, денежных и платёжных документов, средств в расчётах (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчётности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчётную дату.

Курсы валют:

Валюта	на 31.12.2023	на 31.12.2022	на 31.12.2021
1 доллар США (USD)	89,6883	70,3375	74,2926
1 Евро (EUR)	99,1919	75,6553	84,0695
1 Китайский юань (CNY)	12,5762	9,8949	11,6503

Курсовые разницы, образовавшиеся в течение года по операциям пересчёта (в том числе по состоянию на отчётную дату) выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте или рублях, отнесены на финансовые результаты как прочие расходы или доходы.

В отчете о движении денежных средств рублевый эквивалент валютных остатков на начало года и движений иностранной валюты в течении года рассчитывается по официальному курсу валюты, действующей на текущую дату.

2.6 Нематериальные активы

Учет нематериальных активов (далее – НМА) ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007. На балансе имеются НМА в виде исключительных прав на аудиовизуальные произведения, т.е. Видеоролик "Китайская дорожная фреза – XCMG XM2005K", Видеоролик "Обзор двух моделей ре-сайклеров – XCMG XLZ2303S и XLZ2303K", Видеоролик "Первый национальный конкурс механизаторов ДСТ", Видеоролик "Почему следует выбирать Сильные машины", Видеоролик "Сильные Машины. Фильм о компании".

Амортизация начисляется линейным способом.

Общество не осуществляет переоценку НМА.

В бухгалтерской отчетности НМА показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм начисленной амортизации.

2.7 Основные средства, капитальные вложения

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. По всем объектам основных средств амортизация начисляется линейным способом.

Расходы на ремонт отражаются в бухгалтерском учете в себестоимости продукции (работ, услуг) того отчетного периода, в котором были произведены ремонтные работы.

Принятие ОС к учету:

- Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость свыше 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.

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

Срок полезного использования ОС:

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

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

Оценка основных средств:

- Признание в бухгалтерском учете объекта ОС оценивается по первоначальной стоимости, которой считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта ОС в бухгалтерском учете, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов.

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

В учете выделяются следующие группы ОС:

- земельные участки;
- здания, строения, помещения;
- машины и оборудование (кроме офисного);
- транспортные средства;
- производственный и хозяйственный инвентарь;
- компьютерная и прочая офисная техника;
- мебель.

Амортизация основных средств:

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

- Амортизация по всем объектам основных средств начисляется с даты его признания в бухгалтерском учете ежемесячно и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете или списания объекта ОС соответственно.

- Нормы амортизации определяются исходя из срока полезного использования объектов основных средств на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (ред. от 18.12.2022).

При отсутствии отдельных объектов основных средств в Классификации, срок полезного использования устанавливается на основании экспертных оценок специалистов исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта, в соответствии с ожидаемой производительностью и мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Организация проверяет основные средства на обесценение на конец отчетного года и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов", введенным в действие на территории РФ прик. МФ РФ от 28.12.2015 г. N 217н (ФСБУ 6/2020 "Основные средства" п.38).

В Бухгалтерском балансе строка 1150 включает сумму незавершенного строительства, а так же объекты ОС не введенные в эксплуатацию. Затраты сгруппированы: на строительство объектов основных средств; на приобретение основных средств.

2.8 Аренда (лизинг)

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 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.

Способ амортизации ППА – линейный.

Для определения срока договора аренды (СПИ права пользования активом) анализируются следующие факторы:

- срок, указанный в договоре;
- условия продления и выхода из договора;
- иные факторы, стимулирующие продление договора аренды.

Общество использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя;

б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов. Решение об использовании этого права по каждому предмету аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

а) 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);

б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Право пользования активом признается по фактической стоимости.

Обязательства по аренде первоначально оцениваются как сумма приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату этой оценки.

Приведенная стоимость будущих арендных платежей определяется путем дисконтирования их номинальных величин.

Срок полезного использования права пользования активом не должен превышать срок аренды, если не предполагается переход к арендатору права собственности на предмет аренды.

Величина обязательств по аренде после признания увеличивается, на величину начисленных процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей.

Начисленные по обязательствам по аренде проценты отражаются в составе расходов арендатора, за исключением той их части, которая включается в стоимость актива.

При полном или частичном прекращении договора аренды балансовая стоимость права пользования активом и обязательства по аренде списываются в соответствующей части. Образуемая при этом разница признается в составе прочих доходов или расходов текущего периода.

В Бухгалтерском балансе права пользования активами в количестве 46 наименований отражены в составе основных средств по строке 1150.

Размер процентов, начисленных на задолженность по арендованным платежам, составляет 43 771 тыс. руб.

Процентная ставка по договорам лизинга применяется в соответствии с процентной ставкой, примененной в договоре лизинга. По договорам на аренду недвижимости и земельных участков применена годовая ставка от 10% до 16%.

Пересмотр фактической стоимости и обязательств по аренде на 31.12.2023 года не требовался.

2.9 Материально-производственные запасы (МПЗ)

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы", утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 N 180н.

Оценка при приобретении:

- Материально-производственные запасы (сырьё, материалы, товары) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением, в том числе затраты на заготовку и доставку до центральных складов (баз), производимые до момента передачи товаров в продажу.

- При приобретении товарно-материальных ценностей, если не ясно для какой деятельности они будут использоваться, они учитываются на счете 41 "Товары".

Оценка при списании:

- При отпуске МПЗ их оценка производится организацией по методу средней себестоимости по итогам месяца. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не используется. Резерв под снижение стоимости запасов создается по мере необходимости.

2.10 Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения для целей бухгалтерского учета классифицируются по видам вложений и их срочности.

По срочности финансовые вложения делятся на:

- долгосрочные - вложения, осуществленные с намерением получать доходы по ним более 12 месяцев после отчетной даты, если установленный срок их погашения превышает 12 месяцев после отчетной даты;

- краткосрочные - вложения, осуществленные без намерения получать доходы по ним более 12 месяцев, установленный срок погашения которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Долгосрочные финансовые вложения подлежат переводу в краткосрочные, если срок до даты их погашения стал не более 12 месяцев после отчетной даты.

2.11 Учет расходов будущих периодов

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Для целей составления бухгалтерской отчетности расходы будущих периодов классифицируются как прочие внеоборотные активы в том случае, если планируемый период списания превышает 12 месяцев. В составе внеоборотных активов включаются, в частности, неисключительные права на программные продукты.

Остальные расходы будущих периодов отражаются в составе оборотных активов и в бухгалтерском балансе показаны в строке «Прочие оборотные активы».

2.12 Учет денежных средств и денежных эквивалентов

Высоколиквидные финансовые вложения со сроком погашения менее трех месяцев, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подтверждены незначительному риску изменения стоимости отражаются в составе строки «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса в случае, если открыт вклад до востребования. Если вклад осуществлен с условием, что изъятие денежных средств без финансовых потерь невозможно, то актив классифицируется как финансовые вложения.

В Отчете о движении денежных средств денежные потоки отражены с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Поступления от покупателей, равно как и платежи поставщикам показаны без НДС.

По строке 4500 Отчета о движении денежных средств на 31.12.2023 года остаток денежных средств показан с учетом влияния курса валюты.

2.13 Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных между ООО «СМЗ» и покупателями и заказчиками.

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС за минусом резерва по сомнительным долгам.

При этом, в резерв по сомнительным долгам включается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

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

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

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

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

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Размер резерва сомнительных долгов составляет:

- 100%, если вынесено решение суда не в пользу Общества, либо о банкротстве/ликвидации должника.
- 100%, если все попытки, предпринятые к розыску должника, оказались безуспешными.

Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

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

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

2.14 Учет займов, кредитов и затрат на их обслуживание

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Аналитический учет краткосрочных и долгосрочных кредитов и займов ведется по видам кредитов и займов, кредитным организациям и другим заимодавцам, предоставившим их, по договорам, подразделениям и видам валют.

Учет процентов по займам и кредитам.

Начисление процентов по полученным займам и кредитам организация производит согласно условиям договора займа и (или) кредитного договора, но не реже одного раза в квартал.

Задолженность по полученным займам и кредитам организация показывает с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров. Сумма задолженности и проценты показываются отдельно на разных счетах бухгалтерского учета.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются прочими расходами того периода, в котором они произведены, за исключением той их части, которая подлежит включению в стоимость инвестиционного актива.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

Валютные счета отсутствуют.

2.15 Доходы и расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

Доходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается:

- выручка от оказания услуг по ремонту и обслуживанию спецтехники;
- выручка от продажи товаров.

Остальные доходы являются прочими доходами.

Расходы

Перечень расходов, признаваемых расходами от обычных видов деятельности организации:

- себестоимость продаж;
- коммерческие расходы;
- управленческие (административно-хозяйственные) расходы.

Остальные расходы считаются прочими расходами.

Расходы, связанные с продажей товаров (расходы на упаковку, предпродажную подготовку товаров и т.д.) учитываются на счете 44.01 "Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность" и в конце месяца списываются в полном объеме в себестоимость проданных товаров - в дебет счета 90.07 "Расходы на продажу".

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» на конец каждого отчетного периода в качестве условно-постоянных списываются в себестоимость продаж (относятся в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

Порядок признания коммерческих расходов:

- о расходы признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления,
- о расходы раскрываются в Отчете о финансовых результатах отдельной строкой.

Расходы по обычным видам деятельности признаются в том отчетном периоде, в котором имели место, независимо от фактического закрытия кредиторской задолженности.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку или прочие доходы и от формы осуществления расхода.

2.16 Расчет по налогу на добавленную стоимость

В целях налогообложения для ООО «СМЗ» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является наиболее ранняя из следующих дат:

- день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

2.17 Расчет налога на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется балансовым способом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Согласно п.3 ст.286 НК РФ уплата авансовых платежей производится организацией поквартально по итогам отчетного периода.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «СМЗ» использует метод начисления.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации.

В бухгалтерском балансе отложенные налоги показаны развернуто. Отложенный налог на прибыль обусловлен возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде.

Распределение прибыли между местами нахождения обособленных подразделений основано на двух показателях: первый - стоимость амортизируемого имущества, второй - расходы на оплату труда.

2.18 Учет курсовых разниц

Переоценка требований и обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится на последнее число месяца, причем независимо от того, будет ли результат учтен в целях налогообложения в текущем месяце.

По каждой валютной задолженности ведется учет накопленных положительных и отрицательных курсовых разниц, возникающих при переоценке этой задолженности на последнее число каждого месяца 2023-2024 гг. (включая курсовые разницы по этой задолженности, переходящие с 2022 г.).

До даты погашения такие разницы в НУ учитываются как доход будущих периодов на счете 98.КР (положительные курсовые разницы) или как расходы будущих периодов на счете 97.КР (отрицательные курсовые разницы).

Курсовая разница по переоценке наличной и безналичной иностранной валюты, определяется и учитывается в доходах или расходах как на дату перехода права собственности на иностранную валюту, так и на последнее число текущего месяца.

Организация в отчете о финансовых результатах отражает курсовые разницы развернуто.

2.19 Резервы и оценочные обязательства

В резерв по сомнительным долгам включается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010 утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. Общество создаёт резерв на оплату отпуска.

Расчет оценочных обязательств в отношении предстоящих расходов по оплате отпусков работников производится один раз в год – по окончанию календарного года. Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря осуществляется исходя из количества заработанных работниками дней отпуска, среднего размера оплаты одного дня отпуска и ставки страховых взносов. По состоянию на 31 декабря 2023 года Обществом создано оценочное обязательство по оплате отпусков в размере 17 632 тыс. руб.

Резерв по обесцениванию материалов и товаров в 2023 году не создавался, в связи с тем, что на протяжении 2023 года закупочные цены возрастали.

Раздел III. Финансовая деятельность

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных платежей), тыс. руб.:

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
Выручка, в т.ч.	4 910 525	2 001 436
от оптовой торговли прочими машинами и оборудованием	4 752 259,8	1 930 432
от оказания услуг по ремонту и обслуживанию спецтехники	141 908,7	71 004
прочие услуги	16 356,5	-

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе затрат за 2022-2023 годы представлены в табличных пояснениях.

Статьи прочих доходов и расходов приведены в таблице ниже:

Наименование показателя	за 2023 г.		за 2022 г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Возврат товаров, реализованных в предыдущем налоговом периоде	-	-	10 455	(10 755)
Доходы (расходы) по договору цессии	1 667	-	12 711	-
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств	56 667	(34 632)	12 500	(9 821)
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	2 320	(2 355)	1 993	(2 221)
Доходы в виде признанных должником или на основании решения суда, штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договорных обязательств	8	-	302	-
Доходы от сдачи имущества (включая земельные участки) в аренду (субаренду)	3 648	-	20 719	-
Расходы в виде признанных должником или на основании решения суда, штрафов, пеней и (или) иных санкций за нарушение договор. или долг. обязательств	-	(8 219)	-	(1 397)
Расходы на содержание переданного по договору аренды (лизинга) имущества (включая амортизацию по этому имуществу)	-	(3 790)	-	(32 812)
Доходы в виде стоимости излишков материально-производственных запасов и прочего имущества, которые выявлены в результате инвентаризации	375	-	983	-
Курсовые разницы	48 316	(60 802)	10 321	(24 889)
Доходы в виде сумм Кт задолженности	2 464	-	-	-
Доходы в виде процентов, полученных по договорам займа, кредита, банковского счета, банковского вклада	3 495	-	1 209	-
Возмещение убытков к получению	-	-	-	-
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	197	(1 342)	745	(823)
Перенаем по договору лизинга	8 736	(12 150)	23 521	(22 820)
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	-	(120)	-	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	27	(37)	3 460	(14 855)
Прочие внереализационные доходы (расходы) непринимаемые к НУ	-	(54)	-	-
Оценочные обязательства по оплате труда	10 014	-	3	-
Благотворительное пожертвование	-	(160)	-	(50)
Выбытие предмета аренды	-	(-17)	-	(280)
Изменение стоимости предметов аренды	270	-	-	-
Иные расходы	-	(5 935)	-	(4 022)
Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	-	(917)	-	(445)
Пени, штрафы, санкции, перечисляемые в бюджет, также штрафы и др. санкции, взимаемые госу-дарств. организациями	-	(132)	-	(75)
Расходы на услуги банков	-	(7 985)	-	(1 357)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	-	(1 663)	-	(360)
Резервы по сомнительным долгам	919	(25 500)	374	(8 409)

Процентные расходы	-	(13 603)	-	(6 077)
Возмещение убытков к получению	21	-	-	
Проценты к уплате	-	(44 497)	-	(7 158)
Списание НДС на прочие расходы	-	(319)	-	(304)
Судебные расходы и арбитражные сборы	-	(160)	-	(7)
Расходы включая потери от стих. бедствий, пожаров, аварий и др. ЧС, затраты на эвакуацию ТС	-	-	-	(67)
Суммы безнадежных долгов	-	-	-	(51)
ИТОГО	139 144	(224 355)	98 087	(149 055)

Раздел IV. Информация об активах и обязательствах

Остаток денежных средств на 31.12.2023 составляет 17 730 тыс. руб.:

- на расчетном счете - 16 232 тыс. руб.;
- на валютном счете (транзитном) - 0,00 евро, или 0,00 руб.;
- на валютном счете (текущем) - 79,4 евро, или 7,9 тыс. руб.;
- на валютном счете (текущем) - 479 680,0 турецких лир, или 1 462,1 тыс. руб.;
- в кассе организации - 28 тыс. руб.

Пересчет стоимости денежных средств на банковских счетах, средств в расчетах производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату.

Курсовые разницы отражаются в бухгалтерском учете отдельно от других видов доходов и расходов организации, в том числе финансовых результатов от операций с иностранной валютой. Применяется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации на отчетную дату.

В бухгалтерском балансе отражаются средства предприятия и источники их формирования на конкретную дату: в активе - средства предприятия, в пассиве - источники их формирования.

В состав активов включаются: имущество организации, в том числе нематериальные активы, основные средства, отражаемые в первом разделе актива баланса, равного 177 977 тыс. руб.; материальные ценности, денежные средства, а также затраты и финансовые вложения, отражаются во втором разделе актива баланса, равного 2 211 587 тыс. руб.

При этом активы (дебиторская задолженность, товарно-материальные ценности, финансовые вложения) отражаются в бухгалтерском балансе по пониженной стоимости, за минусом созданных резервов.

Величина дебиторской задолженности организации равна 390 121 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший вес имеют:

- задолженность покупателей - 301 456 тыс. руб.;
- авансы поставщикам (за минусом 76.ВА) - 81 233 тыс. руб.;
- задолженность прочих дебиторов - 7 432 тыс. руб.

Строка баланса 1260 "Прочие оборотные активы" включает:

- сумму авансов поставщику, за минусом сумм принятого к вычету НДС, (авансы выданные по договорам, в которых установлен реквизит Вид актива равный значению Запасы или Прочие), в размере 36 694 тыс. руб.;

- сумму по счету 97 "Расходы будущих периодов", их них неисключительные права на программное обеспечение сроком до года и расходы на страхование на счете 76.01.9), в размере 6 115 тыс. руб.;

- сумму по счету 76.НА "Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента", в размере 19 тыс. руб.

Пассив баланса состоит из собственного и заемного капитала. В их состав включаются: заемные средства, арендные обязательства, кредиторская задолженность. Величина кредиторской задолженности организации равна 1 739 030 тыс. руб. В составе кредиторской задолженности наибольший вес имеют:

- задолженность поставщикам - 1 246 312 тыс. руб.;
- авансы покупателей (за минусом 76.АВ) - 475 005 тыс. руб.;
- задолженность платежей в бюджет (фонды) - 7 629 тыс. руб.;
- задолженность прочих кредиторов - 6 478,8 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 в целом по организации составила 3 605,2 тыс. руб. (оплата за декабрь 2023 года, по сроку: 10.01.2024). Средняя зарплата сотрудников - 138 199 руб.

Заемные средства - 381 989 тыс. руб.

Величина прочих обязательств (арендных) равна 98 775 тыс. руб.

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными налогового учета с данными налоговой декларации составила 114 590 тыс. руб.

Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации составила: 22 918 тыс. руб.

Сумма отложенного налога на прибыль составила 3 973 тыс. руб., который образовался в результате появления временных разниц в бухгалтерском и налоговом учете, а именно:

- разницы между признания в бухгалтерском учете суммы начисленной амортизации права пользования активом и признанием в налоговом учете сумм арендных платежей по договорам аренды;
- разницы между признанием в бухгалтерском учете в расходы стоимости малоценного оборудования и запасов стоимостью ниже 100 тыс. руб. на дату признания к учету и признанием в налоговом учете стоимости таких объектов на дату ввода в эксплуатацию;
- разницы в суммах резервов, возникающих в результате формирования резерва в бухгалтерском и налоговом учете;
- курсовой разницы в части дебиторской или кредиторской задолженности, в бухгалтерском и налоговом учете.

Стоимость чистых активов Общества, рассчитанная на основании бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря 2023 года, составила 132 094 тыс. руб.

Финансовый результат (чистая прибыль), полученный в 2023 году составил 85 733 тыс. руб.

Раздел V. Уставный капитал

Информация об изменении уставного капитала приведена в таблице ниже:

Изменение Уставного капитала	Уставный капитал (тыс. руб.)	Доли, принадлежащие Обществу
На 31 декабря 2021 г.	10	-
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	990	-
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-	-
На 31 декабря 2022 г.	1 000	-
Увеличение (уменьшение) уставного капитала	-	-
Изменение доли, принадлежащей Обществу	-	-
На 31 декабря 2023 г.	1 000	-

Раздел VI. Информация о связанных сторонах

Для целей подготовки бухгалтерской отчетности под юридическими и (или) физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность Общества (связанными сторонами), понимаются:

а) юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации;

б) юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, и организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, которые участвуют в совместной деятельности;

в) организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, и негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников такой организации или иной организации, являющейся связанной стороной организации, составляющей бухгалтерскую отчетность.

Информация о связанных сторонах (в том числе об аффилированных лицах), в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н., а также п.4 ст. 93 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Вознаграждения за 2023 год (оплата труда и страховые взносы), тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	Яковлев Дмитрий Михайлович	214015, Смоленская обл., Смоленск г., ул. Большая Краснофлотская, дом № 123	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица	20.08.2020	100	1 903,1

ООО «СМЗ» в течение года осуществляло следующие операции со связанными сторонами:

Арендовало имущество у следующих компаний:

Связанная сторона	Данные за 2023 г.			Данные за 2022 г.		
	Объем операций, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2023 г., тыс. руб.	Объем операций, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2022 г., тыс. руб.
Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами, в которых физическое лицо, имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящих на голосующие акции (доли) в уставном капитале этого общества)						
Индивидуальный предприниматель Яковлев Дмитрий Михайлович	85,8	Оплата денежными средствами, услуга получена	0,0	143,0	Оплата денежными средствами, услуга получена	0,0

Оказывало услуги производственного характера:

Связанная сторона	Данные за 2023 г.			Данные за 2022 г.		
	Объём Операций, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчётов	Сальдо расчётов на 31 декабря 2023 г., тыс. руб.	Объём Операций, тыс. руб.	Условия и сроки завершения расчётов	Сальдо расчётов на 31 декабря 2022 г., тыс. руб.
Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами, в которых физическое лицо, имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящих на голосующие акции (доли) в уставном капитале этого общества)						
ИП Яковлев Дмитрий Михайлович	2 206,9	Оплата денежными средствами, услуга оказана	315,9	1 767,1	Оплата денежными средствами, услуга оказана	9,2

Получило заемные средства от следующих компаний:

Связанная сторона, договор займа, сроки завершения расчётов	Данные за 2023 г.			Данные за 2022 г.		
	Объём Операций (сумма займа), тыс. руб.	Объём Операций (начисленные проценты), тыс. руб.	Сальдо расчётов на 31 декабря 2023 г., тыс. руб.	Объём Операций (сумма займа), тыс. руб.	Объём Операций (начисленные проценты), тыс. руб.	Сальдо расчётов на 31 декабря 2022 г., тыс. руб.
Зависимые общества (в данной группе раскрыта информация по операциям с зависимыми обществами, в которых физическое лицо, имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящих на голосующие акции (доли) в уставном капитале этого общества)						
ИП Яковлев Дмитрий Михайлович, Договор займа № 2 от 28.08.2020, до исполнения обязательств	21 000,0	3 780,0	21 000,0	0,0	3 780,0	21 631,7
ИП Яковлев Дмитрий Михайлович, Договор займа № 091220-01-СМЗ от 09.12.2020, до исполнения обязательств	3 100,0	% не начисляются	3 100,0	3 100,0	% не начисляются	3 100,0

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Информация о вознаграждении, выплаченном организацией основному управленческому персоналу в соответствии с заключенными трудовыми договорами:

Вид	Оплата труда, тыс. руб.	Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска, тыс. руб.	Материальная помощь, тыс. руб.	Начисленные страховые взносы, тыс. руб.
Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода				
I	II	III	IV	V
По основному управленческому персоналу	19 534,7	412,6	134,9	3 486,7

Раздел VII. Информация об исках и незаконченных судебных разбирательствах на 14.03.2024

№ п/п	Истец	Ответчик	Стадия	тыс. руб.
				Сумма долга
1	ООО «Кузбасдорстрой»	ООО «СМЗ»	Кассационная жалоба, принята к производству	1 067,7
2	ООО «СЭД»	ООО «СМЗ»	Решение не вступило в законную силу, будет подана апелляционная жалоба	930,7
3	ООО «СМЗ»	ООО «БЕК ГРУПП»	Банкротство ООО «БЕК ГРУПП», на рассмотрении	3 193,8
4	ООО «Движение»	ООО «СМЗ»	Дело рассматривается в Арбитражном судом первой инстанции	1 937,8
5	ООО «СМЗ»	АО «ВАШКИРАВОДОР»	Дело рассматривается в Арбитражном судом первой инстанции	8 794,4
6	ИП Астапенко Иван Антонович	ООО «СМЗ»	Дело рассматривается в Арбитражном судом первой инстанции	231,5
7	ООО «СМЗ»	Управление Федеральной антимонопольной службы по Алтайского края	Дело рассматривается в Арбитражном судом первой инстанции	-

В случае, когда Общество получает судебный иск или сама решает подать исковое заявление, менеджмент компании качественно оценивает возможные риски не только материальные, но и репутационные, и стремиться их минимизировать.

На основании внутренней оценки текущей ситуации, по мнению руководства, Общество не видит финансовых проблем, в связи с судебными разбирательствами.

Раздел VIII. Забалансовые счета

На конец отчетного периода в составе арендованного имущества по забалансовому счёту 001 числятся:

- грузовые фургоны FORD TRANSIT в количестве 11 (Одиннадцать) штук, Грузовые LADA LARGUS в количестве 3 (Трёх) штук, автоматическая промывочная установка AM1400AK, автопогрузчик CPCD35 JAC, арендодатель – ООО «СЕРВИС ПРО»;

- грузовые фургоны PEUGEOT BOXER в количестве 4 (Четырёх) штук, экскаватор-погрузчик CATERPILAR 434E, грузовой тягач седельный Mercedes-Benz Axor_1835LS, арендодатель – ООО «АКСИОМА»;

- легковые автомобили в количестве 25 (Двадцать пять) штук, арендодатель – сотрудники ООО «СМЗ»;

- компрессор BK20E REMEZA, кран опорный, таль (паспорт), кран подвесной мостовой, погрузчик вилочный Komatsu15, пресс 18510TC, таль электрическая W567 (паспорт), арендодатель – ИП Урыкин Вадим Владимирович.

На забалансовом счете 009 "Обеспечения обязательств и платежей выданные" отражена информации о наличии и движении выданных гарантий в обеспечение выполнения обязательств и платежей в сумме 352 272,8 тыс. руб.

Раздел IX. События после отчётной даты

К категории событий после отчетной даты признаваемых фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год относится факт внесения Общества в реестр недобросовестных поставщиков и то, что Банк России приказом от 21.02.2024 № ОД-266 отозвал лицензию на осуществление банковских операций у кредитной организации КИВИ Банк (АО), тем самым заблокировал на счете Общества 1 801,2 тыс. руб.

Раздел X. Влияние СВО на деятельность организации

В 2023 году на деятельность Общества оказывал и продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера, в частности, введение США и ЕС санкций в отношении Российской Федерации, меры, принимаемые РФ в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с коронавирусной инфекцией. Эти обстоятельства, в свою очередь, не могли не иметь последствий для организации.

Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и принимает необходимые меры для обеспечения устойчивости Общества.

Раздел XI. Информация о непрерывности деятельности

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось. Также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности и сокращение штата. Органом управления не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

В настоящее время Обществом разработаны мероприятия, направленные на рост объемов продаж в 2024 году с расширением географического сегмента и повышением прибыльности.

Таким образом, Общество намерено осуществлять свою деятельность непрерывно как минимум в ближайшие 12 месяцев.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

14 марта 2024 года



Д.М. Яковлев

С.Н. Эстрина