Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

ООО ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК» за 2023 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации, положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ и ФСБУ.

Состав бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс на «31» декабря 2023 г.
- Отчет о финансовых результатах за период с «01» января 2023 г. по «31» декабря 2023 г.
- Отчет об изменениях капитала за период с «01» января 2023 г. по «31» декабря 2023 г.
- Отчет о движении денежных средств за период с «01» января 2023 г. по «31» декабря 2023 г.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.
- Приложения к Пояснениям:

2 «Основные средства»
4 «Запасы»
5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»
6 «Затраты на производство»
7 «Оценочные обязательства».

1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК»
ОГРН: 1117746791282
ИНН: 7730652410
Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, частная
Участниками Общества с долей участия являются:

ФИО	Сумма, руб.	Доля (/)
Калинин К.М.	60 000,0	4/39
Обижаев А.С	105 000,00	7/39
Пожидаева Н.А.	120 000,00	8/39
Сванюта Д.А	300 000,00	20/39
Итого	585 000	1

Уставный капитал Общества составляет 585 000 (пятьсот восемьдесят пять тысяч) рублей.

ООО «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа: Россия, 125438, город Москва, улица Михалковская, дом 63Б, строение 4, эт 5, пом I, ком 12.

Почтовый адрес: Россия, 125438, город Москва, улица Михалковская, дом 63Б, строение 4, эт 5, пом I, ком 12.

Сведения об обособленных подразделениях:

- Обособленное подразделение г. Химки зарегистрировано по адресу: 141400, Московская обл., г. Химки, ул. Репина, д.34;

- Обособленное подразделение г. Санкт-Петербург зарегистрировано по адресу: 198097 г. Санкт-Петербург, Стачек пр-кт, д.48, кор 2 , оф 507А;

- Обособленное подразделение г. Владивосток зарегистрировано по адресу: 690106 Приморский край, г. Владивосток, Красного Знамени пр-кт, д. 3, оф. 10.

- Обособленное подразделение г. Екатеринбург зарегистрировано по адресу: 620100, г. Екатеринбург, ул. Ткачей, дом 23, офис 1512.

- Обособленное подразделение Отдел складских операций г. Химки зарегистрировано по адресу: 141400, Московская обл., г. Химки, ул. Заводская, д.11, ЛИТ В.

Отчетным годом организации признается календарный год, под которым понимается период времени с «01» января по «31» декабря включительно.

1.1. Вид деятельности.

Основные виды хозяйственной деятельности ООО «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК» в 2023 году: Организация перевозок грузов, в т.ч. транспортно-экспедиционные услуги, оказываемые на основании договора транспортной экспедиции при организации международной перевозки, услуги таможенного представителя, в том числе таможенное оформление грузов.

1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах общества.

Исполнительный орган Общества: Пожидаева Наталия Александровна - Генеральный директор.

Наименование аудитора: ООО «КонцептПрофАудит», ИНН 7730649136, КПП 771501001; ОГРН 1117746631826; ОРНЗ в СРО 11606075065

1.3. Информация о численности персонала Общества.

Средняя численность сотрудников Общества составляет в 2023 году: 57 (пятьдесят семь) человек.

2. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

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

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

2.1 Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 6/2020 «Основные средства» осуществлено ретроспективно в упрощенном порядке в соответствии с п.49 ФСБУ 6/2020.

2.2 ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К несущественным активам организации относятся:

• ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

• затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 200 000 руб.

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

2.4 Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.

2.5 Инвентаризация ОС производится раз в 2 года.

2.6 Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» осуществляется перспективно.

2.7 Ежегодно перед составлением отчетности осуществляется проверка капитальных вложений и основных средств на обесценение, согласно правилам МСФО 36 «Обесценение активов».

2.8 Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» осуществляется по упрощенному методу, согласно п. 50 ФСБУ 25/2018.

2.9 Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом и обязательство по аренде не признается в случае:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- 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;

После формирования первоначальной стоимости ППА оно учитывается на счете 01 «Основные средства», и начинает амортизироваться в общеустановленном порядке. Способ амортизации ППА — линейный.

2.11 Проценты на обязательство по аренде начисляются раз в месяц исходя из ежедневного расчета процента дисконтирования.

2.12 По договорам, по которым организация воспользовалась правом не признавать предмет аренды в качестве ППА и не признавать обязательство по аренде, арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды (ежемесячно).

2.13 Доходы по операционной аренде признаются равномерно (ежемесячно) в составе прочих доходов.

2.14 Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость формируется непосредственно на счетах 10 «Материалы».

2.15 ТМЦ, используемые для управленческих нужд, признаются расходами текущего периода по мере их принятия к учету.

2.16 Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии их производится по средней себестоимости.

2.17 Выручка от выполненных работ, оказания услуг признается в соответствии с ПБУ 9/99. При определении выручки от реализации продукции (работ, услуг) применяется метод начисления.

2.18 Затраты на выполнение работ (оказание услуг) учитываются на счете 20 «Основное производство» в размере фактической себестоимости.

2.19 К прямым расходам, связанным непосредственно с предоставлением услуг, относятся расходы на оплату услуг подрядчиков и посредников по транспортно-экспедиционному обслуживанию перевозки грузов в т.ч.:

- расходы на перевозки товаров морскими, речными судами, судами смешанного (река-море) плавания, воздушными судами, железнодорожным транспортом и автотранспортными средствами;
- расходы на участие в переговорах по заключению контрактов купли- продажи товаров, услуги по таможенному оформлению грузов и транспортных средств, услуги по организации страхования грузов;
- прочие услуги, связанные с услугами посредников.

2.20 Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи».

2.21 Общество создает резерв по сомнительным долгам согласно п.70 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации».

Резерв по сомнительным долгам создается по дебиторской задолженности, которая одновременно отвечает двум условиям:

- задолженность не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором;
- задолженность не обеспечена соответствующими гарантиями.

Если на отчетную дату есть уверенность, что в течение 12 месяцев после отчетной даты просроченная дебиторская задолженность, не обеспеченная гарантиями, будет полностью оплачена, то организация не рассматривает ее как сомнительный долг.

2.22 Резерв на оплату отпусков в бухгалтерском учёте организация создает на 31 декабря каждого года (п. 3 ПБУ 8/2010). Обязательства, связанные с возникновением у работника права на оплачиваемые отпуска, являются оценочными (ПБУ 8/2010).

2.23 Организация не применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» досрочно.

2.24 С 2023 года единый налоговый платеж учитывается организацией на счете 68 «Расчеты по налогам и сборам» на отдельном субсчете 68.90.

Начисление страховых взносов по единому тарифу на счете 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» на отдельном субсчете 69.09.

В отчетности обязательства перед бюджетом по налогам и сборам отражаются в размере сальдо по ЕНС с учетом начисленных сумм налогов на конец отчетного года.

3. Показатели отчетности:

3.1. Сведения о наличии и движении основных средств раскрыты в Приложении 2 «Основные средства».

3.2. Сведения о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности раскрыты в Приложении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

3.3. В составе денежных средств и денежных эквивалентов по строке 1250 Баланса отражены денежные средства и краткосрочные депозиты (овернайт) (тыс. руб.):

строка 1250	На 31.12.2021г.	На 31.12.2022г.	На 31.12.2023г.
Краткосрочные депозиты	54 243	28 070	54 458
Денежные средства	184 026	220 185	184 624
Всего	238 269	248 255	236 082

3.4. Сведения о наличии и движении запасов раскрыты в Приложении 4 «Запасы».

По состоянию на 31.12.2023 года проведен процесс проверки обесценения запасов (п. 28 ФСБУ 5/2019). Признаков обесценения на отчётную дату нет. Запасы признаются по балансовой стоимости.

Процесс проверки обесценения запасов включает в себя сравнение их балансовой стоимости с чистой стоимостью продажи (цена, по которой запасы можно продать за вычетом расходов на эту продажу).

3.5 В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 сформированы следующие отложенные активы и обязательства:

Вид актива/обязательства	Строки Баланса	На 01.31.2022г.	На 01.31.2023г.
ОНА **в том числе**:	**1180**	**13 803**	**12 027**
Расходы будущих периодов		501	656
Арендные обязательства		13 302	11 371
ОНО **в том числе**:	**1420**	**15 062**	**13 260**
Доходы будущих периодов		1 625	2 217
Основные средства		11 566	9 745
Расходы будущих периодов		90	69
Проценты по обязательствам		1 781	1 229

3.6 Состав производственных расходов (стр.2120 Отчета о финансовых результатах) и управленческих расходов (стр.2220 Отчета о финансовых результатах) по статьям затрат представлен в Приложении 6 "Затраты на производство".

3.7. Прочие доходы представлены (тыс. руб.):

Вид доходов	2022 г.	2023 г.
Курсовые, суммовые разницы	147 676	51 868
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты	3 646	254
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	135 610	-
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	-	470
Прочие внереализационные доходы	1 870	6 052
Итого	288 802	58 644

3.8. Прочие расходы представлены (тыс. руб.):

Вид расходов	2022 г.	2023 г.
Курсовые, суммовые разницы	169 391	68 715
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты	8 740	379
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	130 946	
Штрафы, пени, неустойки	1 019	505
Прочие внереализационные расходы	6 811	7 580
Итого	316 907	77 179

3.9. В отчетном периоде участники общества приняли решение о распределении чистой прибыли прошлых лет (тыс. руб.):

Период	Распределение чистой прибыли в качестве дивидендов	Выплачено дивидендов участникам
2021	34 722	34 722
Всего	34 722	34 722

3.10. Связанные стороны и операции со связанными сторонами.
Связанными сторонами Общества в отчетном периоде являлись:

Сторона	Основание	Комментарий
Калинин К.М. ИНН 772140929696	Участник Общества с 29.11.2011	Доля согл.п.1. Пояснений
Обижаев А.С ИНН 773171815154	Участник Общества с 29.11.2011	Доля согл.п.1. Пояснений
Пожидаева Н.А. ИНН 773375337192	Участник Общества с 29.11.2011	Доля согл.п.1. Пояснений
Сванюта Д.А. ИНН 773604371600	Участник Общества с 29.11.2011	Доля согл.п.1. Пояснений
ООО «Митра Ренталс» ИНН 7730224849	Участник 100% Пожидаева Н.А.	
ООО «ДАС ГЛОБАЛ СОЛЮШН» ИНН 5047271453	Участник 40% Пожидаева Н.А. Участник 40% Сванюта Д.А.	

Бенефициарным владельцем Общества является Сванюта Д.А. ИНН 773604371600

В отчетном периоде были начислена и выплачена участникам, как сотрудникам Общества, заработная плата в сумме 7 670 (тыс. руб.).

В отчетном периоде были начислены (п.3.8 Пояснений) и выплачены дивиденды участникам 29 885 (тыс. руб.) (после удержания НДФЛ).

В отчетном периоде с ООО «Митра Ренталс» ИНН 7730224849 были проведены следующие операции по договору Аренды офисного помещения № 2-3-2017 от 01.11.2017г.:

- начислено по договору аренды 625 тыс. руб.;
- оплачено по договору аренды 625 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по авансам выданным на 31.12.2023 составляет 104 тыс. руб.

В отчетном периоде с ООО «ДАС ГЛОБАЛ СОЛЮШН» ИНН 5047271453 были проведены следующие операции по договору Аренды № 1-01-23 от 13.01.2023г.:

- начислено по договору аренды 564 тыс. руб.;
- оплачено по договору аренды 658 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по авансам полученным на 31.12.2023 составляет 94 тыс. руб.

4. События после отчетной даты.

4.1 К событиям после отчетной даты Общество относит продолжающуюся в 2024 году геополитическую напряженность и санкционное давление на экономику Российской Федерации в целом. В том числе относит продолжающуюся турбулентность на рынке в связи с постоянно дополняемой и обновляющейся политикой санкций в отношении существенных для бизнеса Общества секторах экономики, включая, но не ограничиваясь, банковскую сферу, производственно-промышленную сферу. Ожидается, что данные события могут продолжат влиять на деятельность российских компаний различных отраслей экономики, в том числе напрямую или опосредованно на транспортно-экспедиторскую сферу. При этом Правительства РФ продолжает реализовывать различные меры по поддержке отдельных секторов экономики, банковской сферы и предприятий малого и среднего бизнеса.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

На результаты деятельности и финансовое положение Общества могут оказать влияние следующие факторы:

1. Введения запретов (санкций) против российских производственных компаний из различных секторов экономики.
2. Введение моратория (санкций) на поставку в РФ различных товаров, оборудования, техники, запасных частей запасных частей и т.д.
3. Продолжающиеся ограничения для Российских перевозчиков (авиакомпании, автотранспортные предприятия, морские линии, железнодорожное сообщение) и для иностранных перевозчиков в части маршрутов в (из / через) Российскую Федерацию.
4. Экономическая напряженность и непредсказуемость, отрицательно влияющая на цепочки поставок и производства товаров и предоставление услуг.
5. Ограничения (санкционное давления) в международных расчетах, в том числе за транспортно-экспедиторские услуги.
6. Наложение санкций на банковские организации, затруднение расчетов с иностранными поставщиками и клиентами.

Руководство Общества оценивает влияние факторов п. 1, п. 2 и п. 2 как существенных, но с возможностью значительной компенсации данного влияния за счет продолжающейся успешной трансформации экономики Российской Федерации на фоне беспрецедентного санкционного давления, программ правительства по импортозамещению и иных программ поддержки предприятий. Руководством общества на постоянной основе реализуются мероприятия по поиску альтернативных логистических маршрутов следования товаров (грузов), поиску новых поставщиков услуг, новых перевозчиков и альтернативных логистических центров по обработке грузов, осуществляется разработка новых логистических продуктов для клиентов.

Руководство Общества оценивает влияние фактора п.4 как существенного, но без возможности оценки уровня рисков потерь ввиду непредсказуемости развития геополитической и экономической ситуации.

Руководство Общества оценивает влияние фактора п.5 и п.6 как несущественного, поскольку оперативно реагирует на изменения в работе банковских структур и диверсифицирует сотрудничество с банковскими структурами, осуществляет сбалансированную политику в части купли, продажи и сохранения валютных резервов для расчетов с контрагентами.

Обществом все вышеуказанные события и факторы оцениваются как не влияющие на оценку возможности непрерывно продолжать деятельность в 2024 году, поскольку влияние части негативных факторов может быть компенсировано за счет управленческих, оперативных решений, принятых Руководством общества, а также вследствие возможного изменения как геополитическая обстановки в мире, так и экономической ситуация на российском рынке. Общество не имеет намерений прекращать свою деятельность или какую-либо существенную ее часть.

4.2 Общество сообщает , что 11 января 2024 г. участниками распределена прибыль в размере 28 000 тыс. руб. и принято решение о выплате дивидендов в размере 28 000 тыс. руб.

Генеральный директор

ООО «ДАС ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИК» /Пожидаева Н.А./

25 марта 2024 г

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	85 189	(23 764)	11 858	(1 333)	-	(20 618)	-	-	-	95 714	(44 382)
	5210	за 2022г.	71 025	(4 207)	14 164	-	-	(19 557)	-	-	-	85 189	(23 764)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	4 009	(2 517)	354	-	-	(586)	-	-	-	4 363	(3 103)
	5211	за 2022г.	3 872	(1 966)	138	-	-	(551)	-	-	-	4 009	(2 517)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	7 079	(3 435)	-	-	-	(1 372)	-	-	-	7 079	(4 807)
	5212	за 2022г.	7 079	(2 063)	-	-	-	(1 372)	-	-	-	7 079	(3 435)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2023г.	891	(348)	1 333	-	-	(169)	-	-	-	2 224	(517)
	5213	за 2022г.	891	(178)	-	-	-	(169)	-	-	-	891	(348)
Другие виды основных средств	5204	за 2023г.	73 210	(17 464)	10 171	(1 333)	-	(18 492)	-	-	-	82 047	(35 956)
	5214	за 2022г.	59 183	-	14 026	-	-	(17 464)	-	-	-	73 210	(17 464)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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	82 047	73 210	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	21 238
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 _____ **Пожидаева Наталия Александровна**
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1 164	-	1 164	6 491	(6 521)	-	-	X	1 134	-	1 134
	5420	за 2022г.	1 005	-	1 005	9 895	(9 736)	-	-	X	1 164	-	1 164
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 164	-	1 164	6 491	(6 521)	-	-	-	1 134	-	1 134
	5421	за 2022г.	1 005	-	1 005	9 895	(9 736)	-	-	-	1 164	-	1 164
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

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

Руководитель _____ Пожидаева Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	75 721	(2 735)	45 347	505	(69 873)	-	246	-	-	-	51 700	(2 489)
	5530	за 2022г.	176 552	(4 969)	42 026	-	(141 071)	-	(2 234)	-	(5 550)	3 764	75 721	(2 735)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	41 710	-	28 210	-	(38 103)	-	-	-	-	-	31 817	-
	5531	за 2022г.	147 837	-	24 043	-	(130 170)	-	-	-	-	-	41 710	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 902	-	3 074	-	(728)	-	-	-	-	-	4 249	-
	5532	за 2022г.	3 879	-	1 306	-	(3 284)	-	-	-	-	-	1 902	-
Прочая	5513	за 2023г.	32 109	(2 735)	14 063	505	(31 042)	-	246	-	-	-	15 635	(2 489)
	5533	за 2022г.	24 835	(4 969)	16 677	-	(7 617)	-	(2 234)	-	(5 550)	3 764	32 109	(2 735)
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	75 721	(2 735)	45 347	505	(69 873)	-	246	X	-	-	51 700	(2 489)
	5520	за 2022г.	176 552	(4 969)	42 026	-	(141 071)	-	(2 234)	X	(5 550)	3 764	75 721	(2 735)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	2 489	-	2 735	-	4 969	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	34 546	12 945	-	-	-	(16 093)	-	-	31 398
	5571	за 2022г.	40 392	7 959	-	-	-	(13 804)	-	-	34 546
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
арендные обязательства	5555	за 2023г.	34 546	12 945	-	-	-	(16 093)	X	X	31 398
	5575	за 2022г.	40 392	7 959	-	-	-	(13 804)	X	X	34 546
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	157 067	102 431	-	(160 562)	-	16 093	-	-	115 029
	5580	за 2022г.	271 981	14 140	-	(152 135)	(38)	13 804	5 550	3 764	157 067
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	123 116	31 917	-	(73 302)	-	-	-	-	81 730
	5581	за 2022г.	209 858	12 013	-	(98 755)	-	-	-	-	123 116
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 483	4 822	-	(1 379)	-	-	-	-	4 926
	5582	за 2022г.	8 196	1 490	-	(8 164)	(38)	-	-	-	1 483
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	5 550	56 906	-	(62 365)	-	-	-	-	91
	5583	за 2022г.	107	-	-	(3 868)	-	-	5 550	3 761	5 550
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	3 938	8 788	-	(3 224)	-	-	-	-	9 502
	5586	за 2022г.	35 070	638	-	(31 772)	-	-	-	3	3 938
аренарендные обязательства	5567	за 2023г.	22 979	-	-	(20 291)	-	16 093	X	X	18 780
	5587	за 2022г.	18 750	-	-	(9 576)	-	13 804	X	X	22 979
Итого	5550	за 2023г.	191 613	115 376	-	(160 562)	-	X	-	-	146 427
	5570	за 2022г.	312 373	22 099	-	(152 135)	(38)	X	5 550	3 764	191 613

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 _____ Пожидаева Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	705 368	949 461
Расходы на оплату труда	5620	134 891	218 881
Отчисления на социальные нужды	5630	22 760	35 293
Амортизация	5640	20 619	19 557
Прочие затраты	5650	25 090	27 210
Итого по элементам	5660	908 728	1 250 402
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	908 728	1 250 402

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

Руководитель _____ Пожидаева Наталия Александровна

(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 782	-	-	(2 720)	1 062

Руководитель _____ Пожидаева Наталия Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

25 марта 2024 г.