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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				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
Нематериальные	5100	за 2023г.	63	(25)	-	-	-	(6)	-	-	-	63	(31)
активы - всего	5110	за 2022г.	63	(18)	-	-	-	(6)	-	-	-	63	(25)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2023г.	63	(25)	-	-	-	(6)	-	-	-	63	(31)
	5111	за 2022г.	63	(18)	-	-	-	(6)	-	-	-	63	(25)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная 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.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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.	66 186	(21 315)	233	-	-	(6 144)	-	-	-	66 419	(27 459)
	5210	за 2022г.	64 067	(15 701)	2 942	(823)	338	(5 952)	-	-	-	66 186	(21 315)
в том числе: Офисное оборудование	5201	за 2023г.	6 520	(3 806)	233	-	-	(1 278)	-	-	-	6 752	(5 084)
	5211	за 2022г.	4 401	(3 058)	2 942	(823)	338	(1 086)	-	-	-	6 520	(3 806)
Транспортные средства	5202	за 2023г.	29 377	(15 320)	-	-	-	(4 419)	-	-	-	29 377	(19 739)
	5212	за 2022г.	29 377	(10 901)	-	-	-	(4 419)	-	-	-	29 377	(15 320)
Земельные участки	5203	за 2023г.	16 770	-	-	-	-	-	-	-	-	16 770	-
	5213	за 2022г.	16 770	-	-	-	-	-	-	-	-	16 770	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2023г.	65	(65)	-	-	-	-	-	-	-	65	(65)
	5214	за 2022г.	65	(65)	-	-	-	-	-	-	-	65	(65)
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	13 454	(2 124)	-	-	-	(447)	-	-	-	13 454	(2 571)
	5215	за 2022г.	13 454	(1 677)	-	-	-	(447)	-	-	-	13 454	(2 124)
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.	-	233	-	(233)	-
	5250	за 2022г.	-	2 942	-	(2 942)	-
в том числе: МФУ Kyocera ECOSYS M5526cdw	5241	за 2023г.	-	132	-	(132)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Уничтожитель бумаг Kobra 300.2 C4	5242	за 2023г.	-	101	-	(101)	-
	5252	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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	12 977	8 807	2 419
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	16 770	16 770	16 770
	5288	-	-	-



Руководитель _____ **Гаттаров Ринат Саматович**
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	868 577	(866 742)	488 609	(48 735)	-	-	(439 874)	1 308 451	(1 306 616)
	5311	за 2022г.	643 746	(641 911)	313 743	(88 912)	88 912	-	(313 743)	868 577	(866 742)
в том числе: Права требования к физическим и юридическим лицам	5302	за 2023г.	829 312	(829 312)	154 295	(48 735)	-	-	(105 560)	934 872	(934 872)
	5312	за 2022г.	582 408	(582 408)	276 313	(29 409)	29 409	-	(276 313)	829 312	(829 312)
Прочие долгосрочные финансовые вложения	5303	за 2023г.	39 265	(37 430)	334 314	-	-	-	(334 314)	373 579	(371 744)
	5313	за 2022г.	61 338	(59 503)	37 430	(59 503)	59 503	-	(37 430)	39 265	(37 430)
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	384 129	(370 329)	7 067 847	(7 251 920)	190 856	-	(11 483)	200 056	(190 956)
	5315	за 2022г.	286 221	(207 912)	11 826 143	(11 728 235)	473 383	-	(635 800)	384 129	(370 329)
в том числе: Выданные краткосрочные займы	5306	за 2023г.	197 334	(197 334)	35 107	(224 535)	190 856	-	(1 428)	7 906	(7 906)
	5316	за 2022г.	3 121	(767)	201 113	(6 900)	6 900	-	(203 467)	197 334	(197 334)
Прочие краткосрочные финансовые вложения	5307	за 2023г.	186 795	(172 995)	7 032 740	(7 027 385)	-	-	(10 055)	192 150	(183 050)
	5317	за 2022г.	283 100	(207 145)	11 625 030	(11 721 335)	466 483	-	(432 333)	186 795	(172 995)
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	1 252 706	(1 237 071)	7 556 456	(7 300 655)	190 856	-	(451 357)	1 508 507	(1 497 572)
	5310	за 2022г.	929 967	(849 823)	12 139 886	(11 817 147)	562 295	-	(949 543)	1 252 706	(1 237 071)

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 _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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.	155	-	155	13 345	(13 467)	-	-	X	32	-	32
	5420	за 2022г.	1	-	1	14 987	(14 833)	-	-	X	155	-	155
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	155	-	155	3 381	(3 503)	-	-	-	32	-	32
	5421	за 2022г.	1	-	1	4 409	(4 256)	-	-	-	155	-	155
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.	-	-	-	9 964	(9 964)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	10 577	(10 577)	-	-	-	-	-	-
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 _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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.	46 739	(7 711)	88 897	543	(2 158)	-	(266)	-	18	-	134 038	(130 237)
	5530	за 2022г.	36 189	(7 711)	14 206	263	(3 832)	(87)	-	-	-	-	46 739	(7 711)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	7 714	(7 711)	-	99	(365)	-	(266)	-	-	-	7 448	(7 445)
	5531	за 2022г.	7 711	(7 711)	4	-	-	-	-	-	-	-	7 714	(7 711)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	645	-	328	-	(398)	-	-	-	-	-	575	-
	5532	за 2022г.	3 778	-	486	-	(3 570)	(49)	-	-	-	-	645	-
Прочая	5513	за 2023г.	38 379	-	88 569	444	(1 395)	-	-	-	18	-	126 015	(122 792)
	5533	за 2022г.	24 700	-	13 716	263	(262)	(38)	-	-	-	-	38 379	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	46 739	(7 711)	88 897	543	(2 158)	-	(266)	X	18	-	134 038	(130 237)
	5520	за 2022г.	36 189	(7 711)	14 206	263	(3 832)	(87)	-	X	-	-	46 739	(7 711)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	36 541	9 098	1 178	(17 389)	(2 143)	-	18	-	27 302
	5580	за 2022г.	14 243	28 998	1 510	(3 465)	(4 746)	-	-	-	36 541
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 236	3 408	-	(637)	(2)	-	-	-	4 005
	5581	за 2022г.	2 252	662	-	(1 654)	(24)	-	-	-	1 236
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 504	305	-	5	(477)	-	-	-	1 337
	5582	за 2022г.	2 522	422	-	(64)	(1 376)	-	-	-	1 504
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	9 069	1 806	-	(8 156)	-	-	18	-	2 736
	5583	за 2022г.	3 766	5 282	26	(5)	-	-	-	-	9 069
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	19 909	-	1 178	(9 329)	-	-	-	-	11 758
	5585	за 2022г.	-	20 800	1 484	(2 375)	-	-	-	-	19 909
прочая	5566	за 2023г.	4 823	3 579	-	729	(1 664)	-	-	-	7 466
	5586	за 2022г.	5 703	1 832	-	633	(3 346)	-	-	-	4 823
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	36 541	9 098	1 178	(17 389)	(2 143)	X	18	-	27 302
	5570	за 2022г.	14 243	28 998	1 510	(3 465)	(4 746)	X	-	-	36 541

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 _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	3 335	4 063
Расходы на оплату труда	5620	154 055	95 068
Отчисления на социальные нужды	5630	24 814	14 091
Амортизация	5640	5 704	5 510
Прочие затраты	5650	71 664	52 418
Итого по элементам	5660	259 572	171 150
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	259 572	171 150

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

Руководитель _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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	303 248	82 755	(52 920)	-	333 083
в том числе:						
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	5701	43 486	72 699	(43 486)	-	72 699
Резерв по судебным искам	5702	251 490	-	-	-	251 490
Резерв по предстоящим отпускам	5703	8 272	10 056	(9 434)	-	8 894

Руководитель _____ **Гаттаров Ринат Саматович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

18 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	58 169	-	-
в том числе: Ипотека, закладная	5801	50 210	-	-
Прочие обеспечения полученные	5802	7 959	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 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 _____ Гаттаров Ринат Саматович
(подпись) (расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

Пояснения

к бухгалтерской отчетности ООО «ПКО «Редут»

за 2023 год

1. Общие сведения.

Полное фирменное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Профессиональная коллекторская организация «Редут».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «ПКО «Редут».

Адрес (место нахождения) ООО «ПКО «Редут»: 420021, Республика Татарстан г. Казань, ул. Братьев Петряевых, д. 5, пом.407.

Почтовый адрес: 420021, г. Казань, а/я 28.

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа: 420021, Республика Татарстан г. Казань, ул. Братьев Петряевых, д. 5, пом.407.

ООО «ПКО «Редут» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 18 по Республике Татарстан 23 марта 2017г. за основным государственным регистрационным номеров 1171690027585.

Основной вид деятельности 69.10 «Деятельность в области права».

Среднесписочная численность сотрудников за 2023 год составляет 59 человек, численность работающих на 01.01.2024г. – 67 человек.

Уставный капитал ООО «ПКО «Редут» составляет 10 501 000 (Десять миллионов пятьсот одна тысяча) рублей. По состоянию на 01.01.2024г. уставный капитал оплачен полностью.

ООО «ПКО «Редут» по состоянию на 01.01.2024г. имеет 1 (одно) обособленное подразделения на территории РФ, не выделенное на отдельный баланс:
- на основании уведомления о постановке на учет российской организации в налоговом органе 02.10.2018г. обособленное подразделение по месту нахождения: 194044, г. Санкт-Петербург, ул. Менделеевская, 2, поставлено на учет в

Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №18 по Санкт-Петербургу и присвоен КПП 780445001.

Бенефициарными владельцами Общества являются:
- Садыкова Алина Азатовна ИНН 121603958471, размер доли 10500/10501, номинальная стоимость доли 10500000 руб.
Примечание: Обществу принадлежит доля в уставном капитале 1/10501, номинальная стоимость доли 1000 руб.

Лицо, отвечающее за корпоративное управление Обществом: директор Гаттаров Ринат Саматович ИНН 164806081148».

Бухгалтерская отчетность ООО «ПКО «Редут» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Учетная политика.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета ООО «ПКО «Редут» (Далее – Учетная политика), утвержденная приказом от 24.12.2018г. «Об утверждении положений об учетной политике для целей бухгалтерского и налогового учета», разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.
Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «ПКО «Редут».

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.
Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2023г. по 31.12.2023г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Показатели об отдельных активах, обязательствах, доходах, расходах и хозяйственных операциях приводятся в бухгалтерской отчетности обособленно в случае их существенности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

Основные средства.

Учет основных средств организация осуществляет на основании ФСБУ 6/2020 "Основные средства". В составе основных средств отражены транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые для управленческих нужд ООО «ПКО «Редут» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1.

Переоценка основных средств в Обществе не проводится. Понижающие (повышающие) коэффициенты к действующим нормам амортизационных отчислений основных средств не применяются.

Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 100000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован надлежащий контроль

за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

На основании пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019 при отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Учет финансовых вложений, кредитов и займов.

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 "Учет финансовых вложений".

К финансовым вложениям организации относятся предоставленные займы юридическим лицам, права требования к юридическим и физическим лицам, банковские вклады.

В отчетности ООО «ПКО «Редут» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Задолженность по процентам по краткосрочным и долгосрочным кредитам отражена в отчетности обособленно.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений при наличии условий устойчивого снижения их первоначальной стоимости. Проверка на обесценение проводится 4 раза в год: по окончанию каждого квартала и по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

Финансовые вложения в виде вкладов и депозитов в банках подлежат ежегодной проверке на обесценение. Формой резервирования обесценения финансовых вложений в виде вкладов и депозитов является создание резерва по экспертному способу.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отсутствуют.

Информация о возможности привлечь дополнительные денежные средства.

Кредитные линии, открытые организацией, но не использованные, на отчетную дату отсутствуют.

Оценочные обязательства.

Организация признает оценочные обязательства по предстоящей выплате отпусков работникам.

Организация признает оценочные обязательства по предстоящей выплате вознаграждений работникам по итогам работы за год.

Организация признает оценочные обязательства в отношении предстоящих выплат по судебным искам.

Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные организацией в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Доходы и расходы.

Доходы и расходы общества подразделяются на доходы и расходы общества по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от следующих видов деятельности:

- Поступления по договорам уступок прав требований (цессий).
- Выручка от продажи товаров.

Все остальные доходы и расходы являются прочими.

Факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Выручка отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

Прочие доходы отражены в отчете о прибылях и убытках за минусом расходов, относящихся к этим доходам, в случаях, когда доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются существенными для характеристики финансового положения организации, и соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение.

События после отчетной даты.

Существенным событием признается:

- событие, без знания о котором пользователям бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового состояния движения денежных средств или результатов деятельности Общества;
- сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5 %.

Условные факты хозяйственной деятельности.

Существенность последствий условного факта определяется Обществом, исходя из общих требований к бухгалтерской отчетности, как сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных составляет более 5%.

Инвентаризация имущества и обязательств.

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом директора ООО «ПКО «Редут».

Аудиторское заключение.

Согласно ст.5 Закона 307-ФЗ бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «ПКО «Редут» за 2023 год не подлежит обязательному аудиту.

Пояснения к балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Наличие и движение основных средств

Таблица 1

в тыс. рублях

Тип Основных средств	Остаток на начало года	Поступление	Списание	Остаток на конец года
Основные средства, первоначальная стоимость	66 186	233		66 419
Амортизация	21 315	6 144		27 459
Остаточная стоимость основных средств	44871			38960
Приобретение основных средств, сч. 08	0	233	233	0
Приобретение нематериальных активов				
Итого	**44 871**	**233**	**233**	**38 960**

2. Финансовые вложения

Таблица 2

в тыс. рублях

Финансовые вложения долгосрочные	Остаток на начало года	Остаток резерва на начало года	Поступление	Списание	Созданный (+), уменьшенный (-) резерв под обесценение финансовых вложений	Остаток на конец года	Остаток резерва на конец года
Доля в УК	134	0				134	0
Акции	39 131	37 430	37 430		37 430	76 561	74860
Права требования	829312	829312	154295	48735	105560	934 872	934872
Выданные займы	0	0	334314		334314	334 314	334314
Итого	**868 577**	**866 742**	**526 039**	**48 735**	**477 304**	**1 345 881**	**1 344 046**

Таблица 3

в тыс. рублях

Финансовые вложения краткосрочные	Остаток на начало года	Остаток резерва на начало года	Поступление	Списание	Созданный (+), уменьшенный (-) резерв под обесценение финансовых вложений	Остаток на конец года	Остаток резерва на конец года
Краткосрочные займы, прочие фин.вложения	384129	370329	7067847	7251920	-179373	200056	190956

3. Наличие и движение запасов

Таблица 4

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года	Поступило за период	Выбыло за период	На конец года
Топливо	1	938	938	1
Инвентарь, канцтовары и прочие материалы	154	1 990	2 113	31
Итого	**424**	**2 928**	**3 051**	**32**

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

Таблица 5

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года	На конец года
Остатки на расчетном счете счет 51	117	369
Денежные средства в пути счет 57	84	17
Итого	**201**	**386**

5. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Дебиторская задолженность, являющаяся сомнительной, отражается в отчетности за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Таблица 6

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года		Изменение за период			На конец года	
	Учтенная	Размер резерва по сомнительным долгам	Начисление/ оплата	Выбыло		Учтенная	Размер резерва по сомнительным долгам
				Списание	Списано, уступлено третьим лицам		
Дебиторская задолженность - всего, в том числе	**46 738**	**7 711**	**89 440**	**2 140**	**0**	**134 038**	**130 237**
сч. 60.02. Поставщики	645		328	398		575	
сч. 62.01 Покупатели	7 714	7 711	99	365		7 448	7 445
сч.68.06 Земельный налог	313			313		0	
сч.68.90 Единый налоговый счет			120			120	
сч. 68.13 Госпошлина оплаченная	18		47			65	
сч. 71 Расчеты с подотчетными лицами	207		172			379	
сч. 76.02 Расчеты по претензиям	15 518		46 157			61 675	61656
сч. 76.03 Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	18 865		22415	1 064		40 216	40216
сч. 76.05 Прочие контрагенты	3 457		19 838			23 295	20920
Прочая дебиторская задолженность	1		264			265	

6. Прочие оборотные активы

Таблица 7

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года	Поступило за период	Выбыло за период	На конец года
сч.50.3 (Денежные документы) - почтовые марки	0	10929	10929	0
сч.97 Расходы будущих периодов	10050	690	3394	7346
сч.76.01.9 Расчеты по страхованию	273	215	457	31
Итого	**10 323**	**11 834**	**14 780**	**7 377**

7. Заемные средства

Таблица 8

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Поступило	Погашено	
Краткосрочные займы от юридических лиц	19 800		8 185	11 615
Проценты по краткосрочным заемным средствам	109	1 178	1 144	143

8. Кредиторская задолженность

Таблица 9

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года	Изменение за период		На конец года
		Поступило	Выбыло	
Кредиторская задолженность - всего, в том числе	**16 632**	**9 098**	**10 186**	**15 544**
сч.60.01 Поставщики	1 236	1 032	639	1 629
сч. 68 налоги	0	2 376		2 376
сч. 69 Страховые взносы	3 929		3 012	917
сч. 70 Оплата труда	5 140	1 806	5 127	1 819
сч 71 Расчеты с подотчетными лицами	267	379		646
сч. 76.09 прочие платежи	4 556	3 200	936	6 820
сч. 76.06 прочие платежи	1 504	305	472	1 337

9. Оценочные обязательства

Таблица 10

в тыс. рублях

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец года
		Признано	Погашено	
Резерв на выплату вознаграждений по итогам года	43486	72699	43486	72699
Резерв по судебным искам	251490			251490
Резерв по отпускам	8272	10056	9434	8894

10. Расшифровка показателей к отчету о финансовых результатах за 2023 год

Таблица 11

в тыс. рублях

Наименование показателя	2023
Выручка - всего, в том числе	**616927**
Взыскание задолженности по договорам цессий (поступление на расчетный счет)	616927
Себестоимость продаж - всего, в том числе	**38525**
Оплата труда	8245
Страховые взносы	1482
Резерв на оплату отпусков	237
Покупная стоимость прав требований	28560
Управленческие расходы, всего, в том числе	**249606**
Амортизация	5704
Аренда офиса	9329
Аудит	40
ГСМ	1123
Интернет	623
Информационные услуги	972
Канцтовары	700
Командировочные расходы	41
Налоги	531
Обслуживание и ремонт оргтехники	214
Оплата труда	82706
Подбор персонала	30
Почтовые расходы	15097
Программное обеспечение ПК, серверная	3213
Профессиональное страхование ответственности	35
Расходы на медосмотр сотрудников, спецоценка	36
Резерв на отпуск	9820
Резерв на выплату вознаграждений	72698
Содержание и ремонт автомобиля	1524
Содержание и ремонт помещений	912
Списание материалов	1377
Страхование автомобилей	796
Страховые взносы	13784
Транспортные услуги	105
Услуги связи	612
Услуги сотовой связи	142
Хозтовары	56
Юридические услуги	27387
Проценты к получению всего, в том числе	**86608**
Проценты по вкладам, размещенным в банках	20980
Проценты по выданным займам	22463
Проценты по приобретенным правам требований	43165
Проценты к уплате всего, в том числе	**1178**

Проценты по займам от юридических лиц	1178
Прочие доходы всего, в том числе	**17345**
Сдача имущества в аренду	103
Штрафы, пени, неустойка	527
Госпошлина присужденная судом	10130
Реализация прав требований	3890
Списание кредиторской задолженности	2143
Судебные расходы	279
Прочие доходы	274
Прочие расходы всего, в том числе	**410242**
Госпошлина	3300
Доп. выходные дни	22
Реализация прав требований	2926
Материальная помощь, подарки	471
Прочие расходы	16
Прочие расходы непринимаемые в НУ	856
Расходы на услуги банков	1767
Резерв под обесценение финансовых вложений	260453
Резерв по сомнительным долгам	122526
Списание выделенного НДС на прочие расходы (не учит в НУ)	32
Списание расходов на приобретение прав требований по решениям суда (истечение срока давности)	15931
Списание расходов на приобретение прав требований по соглашениям (не учит в НУ)	1586
Судебные расходы	339
Штрафы, пени, не принимаемые в НУ	17

11. Расходы по налогу на прибыль

Общество определило в 2023 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс. руб.:

Таблица 12

в тыс. рублях

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Налог на прибыль
Бухгалтерская прибыль/убыток	21 329	20%	4 266
Прочие не учитываемые в налогом учете расходы	-19 952	20%	-3 990
Изменение отложенных налоговых обязательств	0	20%	0
Изменение отложенных налоговых активов	452 014	20%	90 403
Налоговая база по налоговой декларации	**453 391**	**20%**	**90 678**

12. Связанные стороны.

Уставный капитал ООО «ПКО «Редут» составляет 10 501 000 рублей. Доля Садыковой Алины Азатовны составляет 10 500 000 руб., доля Общества составляет 1000 руб. Таким образом, аффилированным лицом ООО «ПКО «Редут», которое оказывает влияние и контролирует деятельность общества, является

Садыкова А.А. Операции, совершенные организацией со связанными сторонами в 2023, приведены в таблице 13.

Таблица 13

в тыс. рублях

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции за 2023 год	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2023, задолженность ООО «ПКО "Редут"	Сальдо расчетов на 31.12.2023, задолженность связанной стороны
ООО "Новая Рента"	Договор займа от 02.03.2022 (тело займа)	1 100	14,5%, срок до 31.12.2024	1 100	
ООО "Новая Рента"	Договор займа от 02.03.2022 (проценты)	89	14,5%, срок до 31.12.2024	13	
ООО "Меркурий	Договор процентного займа от 09.03.2022 (тело займа)	2 700	14,5%, срок до 31.12.2024	2 700	
ООО "Меркурий"	Договор процентного займа от 09.03.2022 (проценты)	219	14,5%, срок до 31.12.2024	33	
Садыкова Алина Азатовна	Трудовые отношения, заработная плата	4 186	Трудовой договор	0	
Садыкова Алина Азатовна	Трудовые отношения, страховые взносы	647	Трудовой договор	0	

Вознаграждение, начисленное основному управленческому персоналу (директору, заместителям директора) за 2023 год, составило 87569 тыс. руб., удержан НДФЛ в размере 12763 тыс. руб. Страховые взносы, уплаченные по выплатам основному управленческому персоналу, составили 13299 тыс. руб.

Директор **Гаттаров Р.С.**