***ПОЯСНЕНИЯ***
***к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах***
***АО «Ярославьлифт» за 2023 год.***

**1.Общие сведения о деятельности предприятия.**

**1.1. Общая информация**

Полное наименование предприятия: Акционерное Общество «Ярославьлифт»
Юридический адрес: 150003, г. Ярославль, ул. Войнова, д.14
В соответствии с Постановлением Мэра г. Ярославля № 2087 от 28.05.2010 МУП «Ярославьлифт» г. Ярославля реорганизовано путем преобразования с 04.08.2010 г. в ОАО «Ярославьлифт».

Государственная регистрация: 04.08.2010 г. 76 №002602465 ИФНС по Ленинскому району г. Ярославля.
Основной государственный регистрационный № (ОГРН) 1107606003449
АО «Ярославьлифт» является полным правопреемником по всем правам и обязательствам МУП «Ярославьлифт» г. Ярославля.

Учредителем АО «Ярославьлифт» является Комитет по управлению муниципальным имуществом г. Ярославля, владеющее 100% акций. Конечный бенефициар отсутствует.
В соответствии с Приказом председателя комитета по управлению муниципальным имуществом мэрии города Ярославля №6/1828 от 22.12.2011г. АО «Ярославьлифт» реорганизовано путем присоединения к нему ОАО «РЭУ №7»

С 02.04.2012 г. все права и обязанности ОАО «РЭУ№7» переходят к ОАО «Ярославьлифт».
Уставный фонд предприятия на 01.01.2024 года – 114 454 тыс. руб.
Списочная численность на 01.01.2024 г. - 316 чел.
АО «Ярославьлифт» состоит из следующих структурных подразделений и служб:
Заволжский участок – 33 чел.
Дзержинский участок - 53 чел.
Прибрежный участок – 16 чел.
Ярославский участок –18 чел.
Суздальский участок — 26 чел.
Участок ЛДСС – 9 чел.
Тутаевский участок – 21 чел.
Участок по ремонту и эксплуатации МКД –21 чел.
Транспортная служба - 39 чел.
Участок ОАДС – 7 чел.
СТО и СПЗ – 8 чел.
ЕЦДС – 26 чел.
АУП – 39 чел.

Предприятие имеет 19 зарегистрированных обособленных подразделения по месту нахождения диспетчерских служб в разных районах г. Ярославля, Тутаеве, и Переславль-Залесском.

Налог на доходы рассчитывается и перечисляется по головному предприятию в МРИ ФНС № 9 по Ярославской области. Бухгалтерская и налоговая отчетность предоставляется головным предприятием.

Предприятие имеет в собственности административное здание, расположенное по адресу: г. Ярославль, ул. Воинова, д.14., 32 помещений диспетчерских пунктов, расположенных во всех районах города, в том числе помещение диспетчерского пункта в г. Тутаеве.

Основным видом деятельности Организации является производство прочих строительно-монтажных работ код ОКВЭД 43.29

Фактически, в течение отчетного периода Общество осуществляет следующие виды деятельности:

1. Предоставление услуг по содержанию и ремонту лифтов – 82% в выручке предприятия.
2.Предоставление услуг по техническому обслуживанию и ремонту систем противопожарной защиты – 3 % в выручке предприятия.
3. Управление многоквартирными домами – 7% в выручке предприятия
4. Прочие виды деятельности –8%

Для осуществления деятельности, подлежащей лицензированию или сертификации, Общество имеет соответствующие лицензии:

- лицензия от 04.12.2013 № 1-Б/01328, выдана Министерством Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений. Срок действия лицензии бессрочно.
- лицензия от 22.04.2019 №076-000215, выдана Департаментом государственного жилищного надзора Ярославской области на осуществление предпринимательской деятельности по управлению многоквартирными дамами. Срок действия лицензии до 22.04.2024.

В 2023 г. геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, ограничения, связанные с СВО, на деятельность предприятия и бухгалтерскую отчетность не оказало существенного влияния.

**1.2 Органы управления**

Органами управления Общества являются: Общее собрание акционеров, Совет директоров и Директор.

Высшим органом Управления Общества является общее собрание акционеров, решающее вопросы избрания Совета Директоров, ревизионной комиссии, аудитора Общества и другие вопросы в соответствии с действующим законодательством и требованиями Устава.

Совет директоров Общества избирает председателя Совета Директоров, Директора, решает наиболее важные вопросы текущей деятельности Общества в рамках действующего Устава, принимает решения о датах проведения общего и внеочередного собраний акционеров и представляет ему для утверждения годовой отчет Общества.

Председатель Совета директоров организует работу Совета директоров, контролирует выполнение принятых Советом директоров решений, а также осуществляет другие полномочия в соответствии с Уставом и решениями Общего собрания акционеров.

Совет директоров утвержден Приказом председателя комитета по управлению муниципальным имуществом мэрии г. Ярославля № 4652 от 30.10.2023

В состав Совета директоров входят:

| № п/п | Ф.И.О. | Должность, место работы |
|---|---|---|
| Председатель Совета Директоров | | |
| 1. | Степанов Николай Дмитриевич | Заместитель мэра города Ярославля по вопросам жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства |
| Заместитель Председателя Совета Директоров | | |
| 2. | Попова Ольга | Первый заместитель председателя КУМИ г. |

| | | |
|---|---|---|
| | Владимировна | Ярославля |
| Члены совета директоров: | | |
| 3. | Евтеева Светлана Валерьевна | Начальник управления муниципальной экономики департамента социально-экономического развития города мэрии г. Ярославля |
| 4. | Любомиров Владислав Владимирович | Депутат муниципалитета г. Ярославля |
| 5. | Волончунас Дмитрий Викторович | Депутат муниципалитета г. Ярославля |
| 6. | Рудь Вячеслав Владимирович | Депутат муниципалитета г. Ярославля |

Функции единоличного исполнительного органа Общества выполнялись директором АО «Ярославльлифт» Ермолина Таисия Николаевна.

Ревизионная комиссия утверждена Приказом председателя комитета по управлению муниципальным имуществом мэрии г. Ярославля № 2125 от 17.05.2023
в следующем составе:
1. Смирнов Алексей Иванович – председатель комиссии
2. Сладкова Любовь Александровна - член комиссии
3. Серегина Татьяна Борисовна – член комиссии

**1.3. Сведения о реестродержателе.**

Реестродержателем является АО "НЕЗАВИСИМАЯ РЕГИСТРАТОРСКАЯ КОМПАНИЯ Р.О.С.Т.", ИНН 7726030449, ОГРН 1027739216757.

**1.4. Сведения об аудиторе Общества.**

В соответствии с требованиями действующего законодательства годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2023 г. подлежит обязательному аудиту. Аудитором Общества назначена независимая аудиторская организация ООО КАФ «Приоритет» ИНН 7604035626, ОГРН 1027600684594, которая является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций 28.03.2023 ОРНЗ №12306062430

**2. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом №52-ОД от 31.12.2019 г., изменениями в учетную политику, утвержденные приказом № 76-ОД от 30.12.2021 г., № 71-ОД от 30.12.2022 г.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.». При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

**2.1. Изменения в учетную политику в следующем 2024 году.**

В связи с обязательным применением ФСБУ 14/2022 « Нематериальные активы» в учетную политику на 2024 год будут внесены следующие изменения:

**Учет нематериальных активов.**

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы" осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.

Отражение последствий изменения учетной политики в связи с переходом на ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" в части капитальных вложений в нематериальные активы (НМА) осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке.

ФСБУ 14/2022 не применяется к НМА, чья стоимость несущественна для отражения в бухгалтерской отчетности (несущественные НМА). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами. К несущественным НМА относятся:

- НМА стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

Стоимостной лимит для несущественных НМА проверяется ежегодно.

В момент приобретения (создания) несущественных НМА:

- Дт 20, 23,25,26 Кт 60, 10, 70,69, … — признание в расходах стоимости активов.

Счет расходов соответствует счету расходов, куда включалась бы амортизация несущественных НМА. Если аккумуляция капитальных затрат по несущественным НМА носит длительный характер (более одного отчетного периода), то используется счет 08.05 «Приобретение НМА»:

- Дт 08.05 Кт 60, 70, 69, 10, … — затраты на капитальные вложения в несущественные НМА;
- Дт 20,23,25,26 Кт 08.05 — списание в расходы стоимости несущественных НМА в периоде завершения капвложений.

Для осуществления контроля за списанными с баланса несущественными НМА, в момент признания их стоимости в расходах:

- Дт 014 забаланс.счет – оприходование за балансом активов.

Стоимостной лимит не применяется для результатов интеллектуальной деятельности, на которые Организация имеет исключительное право. Данные НМА считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 14 вне зависимости от их стоимости.

Учет ведется отдельно по каждому инвентарному объекту.

Фактические затраты при осуществлении капитальных вложений определяются без учета скидок, дисконтирования в связи с отсрочкой платежа более 12 месяцев, обязательств по ликвидации. Иные дополнительные затраты включаются в фактические затраты на капитальные вложения и распределяются между ними пропорционально стоимости их приобретения. Фактическая себестоимость капвложений при оплате неденежными средствами соответствует балансовой стоимости передаваемых активов.

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

Элементы амортизации НМА (срок полезного использования (СПИ), ликвидационная стоимость, способ начисления амортизации) определяются комиссией по принятию к учету НМА на дату приемки НМА к учету.

Ликвидационная стоимость НМА учитывается при начислении амортизации, если выгода от его выбытия составит более 100 тыс. руб. Иначе она признается равной нулю.

Пересмотр элементов амортизации НМА осуществляется комиссией в течение года при наступлении обстоятельств, свидетельствующих об их изменении, а также на конец каждого года. В случае их изменения амортизация пересчитывается с начала года, в котором произошло изменение.

Ежегодная проверка капитальных вложений и НМА на обесценение не проводится.

**2.2. Основа составления отчетности.**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 16.02.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, Утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008г. №106н, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 №34н и иными нормативными актами в области бухгалтерского учета.

**2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

Активы и обязательства Общества отражены 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 не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

**2.4 Основные средства и 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.

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Стоимостной лимит для объектов недвижимости не устанавливается. Если стоимость основного средства не превышает установленного лимита, то актив не признается и считается несущественным активом, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Учет несущественных активов ведется на счете 10.21 «малоценное оборудование и запасы».

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

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

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

Инвестиционная недвижимость отражается в бухгалтерском учете на счете 01 "Основные средства".

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

При начислении амортизации применяется линейный способ.
Амортизация не начисляется по:
- земельным участкам
-полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Финансовый результат от выбытия (реализации) ОС формируется свернуто в составе прибыли (убытка) текущего периода как разница между расходами – балансовой стоимостью списываемого (реализуемого) объекта ОС и затратами на выбытие (продажу) и доходами-стоимостью ТМЦ, полученных от выбытия объекта (суммой поступлений от продажи) ОС.

**2.5 Запасы.**

Учет запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 "Запасы". Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Запасы отражаются по фактической себестоимости приобретения. Списание материалов производится по средней себестоимости.

В фактическую себестоимость запасов включается величина возникшего в связи с приобретением (созданием) запасов оценочного обязательства по демонтажу, утилизации запасов и восстановлению окружающей среды.

**2.6 Учет финансовых вложений**

Учет финансовых вложений осуществляется на основании положения ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете на дату прекращения действия условий принятий их к бухгалтерскому учету.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

**2.7 Учет доходов.**

В соответствии с п.6 ПБУ9/99 «Доходы организации» выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

а) Общество имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

б) сумма выручки может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда Общество получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;

г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);

д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

К доходам от основных видов деятельности относятся:

- доходы от предоставления услуг по содержанию и ремонту лифтов
- доходы по предоставлению услуг по техническому обслуживанию и ремонту систем противопожарной защиты
- доходы от управления многоквартирными домами.
- доходы от прочих видов деятельности (монтаж лифтов и ЛДСС, капитальный ремонт лифтов, обслуживание домофонов).

**2.8. Учет расходов**

В соответствии с п.6 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и в полном объеме относятся на себестоимость, путем распределения на сч. 20 «Основное производство" пропорционально прямой заработной плате на все виды деятельности.

**2.9. Расходы будущих периодов**

По статье «Расходы будущих периодов» учтены следующие расходы:

- Лицензии (срочные)
- расходы на страхование;
- иные произведенные расходы, относящиеся к будущим периодам.

Расходы будущих периодов списываются на счета учета затрат по мере признания в учете доходов, в связи с которыми они были осуществлены, либо равномерно в течение срока действия соответствующего документа.

В отчетности расходы будущих периодов в части расходов на страхование отражаются в составе дебиторской задолженности, в части иных расходов в прочих оборотных активах.

**2.10 Задолженность покупателей и заказчиков**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) за минусом резерва по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в срок, установленный договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Резерв создается ежеквартально на

основании проведенной инвентаризации расчетов. Величина резерва определяется согласно учетной политики предприятия.

**2.11. Уставный и резервный капитал.**

Уставный капитал отражен в номинальной стоимости обыкновенных акций.

В соответствии с уставом Общества начисляется резервный фонд в размере 5 % от чистой прибыли за текущий год.

**2.12 Отложенные налоги**

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, т.е. суммы способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и /или последующих отчетных периодах.

**2.13 Оценочные обязательства**

Общество создает резерв на выплату вознаграждения по итогам года, резерв на оплату предстоящих отпусков и резерв по сомнительным долгам, резерв под снижение стоимости материальных ценностей

**2.14. Учет целевых средств.**

В соответствии с договорами на ремонт и содержание лифтов, заключенными с собственниками жилых помещений г. Ярославля, г. Тутаев, Переславль и ТСЖ, на предприятии формируется целевой накопительный фонд на капитальный ремонт лифтов.

Учет поступления и использования целевых денежных средств собственников помещений на капитальный ремонт лифтов МКД и ТСЖ, в том числе бюджетных средств на возмещение затрат, связанных с выполнением работ по капитальному ремонту лифтов МКД в части помещений, находящихся в муниципальной собственности, ведется Обществом на счете бухгалтерского учета 86 «Целевое финансирование» в целом по обслуживаемому жилищному фонду, с выделением бюджетных средств. Целевые средства на капитальный ремонт лифтов принимаются к бухгалтерскому учету по мере их фактического поступления на расчетный счет Общества. Оплата за капитальный ремонт лифтов в части муниципального жилищного фонда осуществляется по факту выполненных работ.

По Кредиту счета 86 отражаются поступления на капитальный ремонт от собственников жилых помещений в многоквартирных домах и ТСЖ. По дебету счета 86 отражаются суммы выполненного капитального ремонта.

Аналитический учет начисленной и поступившей платы на капитальный ремонт лифтов от собственников многоквартирных домов жилищного фонда г. Ярославля, г. Тутаева, Переславля и ТСЖ, производится на забалансовом счете «Накопительный фонд» в разрезе каждого дома.

Суммы задолженности собственников помещений и ТСЖ за фактически выполненные работы по капитальному ремонту лифтов отражаются в отчетности по строке «Дебиторская задолженность».

Остаток неиспользованных средств, перечисленных собственниками помещений и ТСЖ на капитальный ремонт лифтов отражаются в отчетности по строке «Прочие обязательства».

**2.15. Формирование отчета о движении денежных средств**

Денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств, подверженных незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам относятся средства на депозитных счетах со сроком погашения до 3 месяцев.

В связи с этим денежные потоки, связанные с размещением средств на депозитных счетах, в отчете о движении денежных средств не отражаются.

Остаток средств на депозитном счете по состоянию на отчетную дату отражается в отчете о движении денежных средств по строкам 4450 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода» и 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода».

## 3. Раскрытие существенных показателей отчетности

### 3.1. Основные средства

Основные фонды организации представлены 5-ю земельными участками (под административными зданиями, зданием участка по ремонту и эксплуатации МКД, зданиями диспетчерских пунктов), объектами систем диспетчерской связи «Обь», административным зданием, помещениями диспетчерских пунктов в количестве 32 единиц, автопарком из 20 единицы, оргтехникой, производственным инструментом, мебелью. Все они находятся в эксплуатации.

Общество на конец отчетного периода провела проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 "Обесценение активов". При проверке на обесценение были использованы внешние источники информации, а именно информация с интернет-сайтов. Признаков обесценения основных средств не выявлено.

Информация о наличии и движении объектов основных средств, сумме начисленной амортизации по группам их учета представлена в таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**Информация о сроках полезного использования**

| **Группа объектов основных средств** | **Диапазон сроков полезного использования** |
|---|---|
| Здания, строения, помещения | 30 лет |
| Машины и оборудование | 15-25 лет |
| Транспортные средства | 10-11 лет |
| Компьютерная и прочая офисная техника | 10-15 лет |

По транспортным средствам установлена ликвидационная стоимость - предполагаемая стоимость ОС в конце СПИ минус затраты на его выбытие.

| Наименование ОС | Ликвидационная стоимость |
|---|---|
| Автомобиль CHEVROLET г/н Е217 УН 76 | 300 000 |
| Автомобиль HYUNDAI SONATA №А330 УО 76 | 800 000 |
| Автомобиль RENAULT г/н Е212 УН 76 | 300 000 |
| Автомобиль RENAULT г/н Н545 ВО 76 | 350 000 |
| Автомобиль ВАЗ 21214 гос.ном.Т 771 КР76 | 150 000 |
| Автомобиль ВАЗ 21214 гос.ном.Т 799 КР76 | 150 000 |
| Автомобиль ВИС 234610 рег. № В 661 УН76 | 143 900 |
| Автомобиль ВИС 234610 рег. № Н579 ВО76 | 100 000 |
| Автомобиль ВИС 234700-30 рег. №Н427 СМ 76 | 80 000 |
| Автомобиль ВИС-234610 № О 786 ТО76 | 170 000 |
| Автомобиль ВИС-234610 №А 686 ВР76 | 170 000 |
| Автомобиль ВИС-23610-40 №О429 ЕО76 | 120 000 |
| Автомобиль ВИС-23610-40 №Х674 МО76 | 150 000 |
| Автомобиль ГАЗ-А21R23 №Р963 ВО 76 | 250 000 |
| Автомобиль ГАЗ-А21R33 О451ЕО76 | 300 000 |

| | |
|---|---|
| Автомобиль ГАЗ-А32R33 № К 429 РО 76 | 300 000 |
| Прицеп тракторный 2ПТСЕ-4,5 | 150 000 |
| Трактор Беларус - 82,1 | 700 000 |

По остальным объектам основных средств ликвидационная стоимость принята равной нулю (п. 31 ФСБУ 6/2020):

- не ожидается поступлений от выбытия объекта ОС по окончании СПИ, в том числе от продажи извлеченных из него материальных ценностей;

- ожидаемая к поступлению сумма не может быть определена.

Основные фонды изношены на 28 %, в том числе:
- здания - на 21 %
- транспортные средства – на 30%
- сооружения и передаточные устройства – на 75%
- машины и оборудование – на 60 %
- производственный инструмент – 94%
- земельные участки -0%

За 2023 г. стоимость основных средств увеличена на 4573 тыс. руб. в том числе:
- за счет реконструкции теплового узла здания Архангельский проезд, 1а на сумму 321 тыс.руб.
- за счет реконструкции теплового узла здания ул. Собинова, 27ж на сумму 1 898 тыс.руб.
- за счет приобретения земельного участка по адресу пр.Ленина, 52в на сумму 750 тыс.руб.
- за счет модернизации объектов системы «Обь» на сумму 1 213 тыс. руб.,
- за счет приобретения оборудования – 391 тыс. руб.

В отчетном году было произведено выбытие основных средств на сумму 320 тыс. руб. в связи:
- с прекращением договора аренда на земельный участок пр. Ленина, 52в и выбытием ППА в сумме 260 тыс.руб.
- списание нежилого помещения по адресу ул. Космонавтов, 24 по решению суда № 76RS0022-01-2022-000903-46 от 22.03.2023 г. в связи с признанием отсутствующим право собственности АО «Ярославльлифт», балансовая стоимость 60 тыс. руб., остаточная стоимость- 33 тыс.руб.

Авансы, выданные на приобретение основных средств отсутствуют.

### 3.2. Незавершенные капитальные вложения

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложениях представлена в таблице 2.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общая стоимость незавершенных капитальных вложений составляет по состоянию:
- на 31.12.2023 г. – не числится.

Авансы, выданные по капвложениям отсутствуют.

### 3.3. Имущество, полученное в безвозмездное пользование

Имущество, полученное в безвозмездное пользование на основании договора № 4 от 25.11.2005 г. с Управлением муниципальной собственности г. Переславля-Залесского

| Объект | Общая площадь | Стоимость на 31.12.2023, тыс.руб. | Стоимость на 31.12.2022 тыс.руб. | Стоимость на 31.12.2021 тыс.руб. |
|---|---|---|---|---|
| Нежилое помещение г. Переславль, ул. Строителей, 43 | 40,5 кв.м. | 134 | 134 | 134 |

Имущество, полученное в безвозмездное пользования, право ссуды которого не имеет существенного значения для экономического положения организации учитываются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договоре.

**3.4. Объекты основных средств, находящиеся в залоге**

Между АО «Ярославлифт» и ПАО «Сбербанк» 17.09.2021 г. в обеспечение кредитного договора были заключены следующие договора:

- договор залога № 01510021/00171100-1з, по которому были переданы в залог основные средства и малоценное оборудование, приведенные в таблице:

| Объект | Первоначальная стоимость, тыс.руб. | Остаточная стоимость на 31.12.23 г. , тыс.руб. |
|---|---|---|
| ВРУ и эл.сети в здании Войнова 14 | 207 | 93 |
| Забор металлический на Войнова 14 | 415 | 139 |
| ЛВС на Войнова 14 | 36 | 0 |
| МИНИ-АТС Войнова 14 | 302 | 44 |
| Наружные сети дождевой канализации (Войнова 14) | 367 | 194 |
| Произв. плащадка с асфальтовым покрытием (Войнова 14) | 973 | 287 |
| Система видеонаблюдения на Войнова | 40 | 0 |
| Система наружного освещения на Войнова 14 | 31 | 0 |
| Эл.сети от здания Войнова 14 до ТП-265 | 11 | 2 |
| **ИТОГО** | **2382** | **759** |

Залоговая стоимость по договору залога составляет 9 тыс.руб.

- договор ипотеки № 01510021/00171100-1и, по которому было передано в залог следующие основные средства:

- административное здание, расположенное по адресу: г. Ярославль, ул. Воинова, д.14, первоначальная стоимость на 31.12.23 г. – 5 267 тыс.руб., остаточная – 2628 тыс.руб., залоговая стоимость 13 586 тыс.руб.

- земельный участок, расположенный по адресу: г. Ярославль, ул. Воинова, д.14, первоначальная стоимость 14 601 тыс.руб., залоговая стоимость 1 510 тыс.руб.

**3.5. Финансовые вложения**

Информация о наличии и движении финансовых вложениях представлена в таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**3.6. Запасы**

Информация о наличии и движении запасов представлена в таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В 2021-2023 гг. запасы в залог не передавались.

В результате проверки на наличие признаков обесценения создан резерв под обесценение на 31.12.2021 г. на 207 тыс.руб., на 31.12.2022 г. на 2,3 тыс.руб., в виду отсутствия признаков обесценения резерв под снижение стоимости запасов по состоянию 31.12.2023 г. не создавался.

Авансы, уплаченные в связи с приобретением запасов составляют на на 31.12.2022 г. – 1162 тыс.руб., на 31.12.2023 г. -отсутствуют.

### 3.7. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в таблице 5.1 и 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с рекомендациями по составлению бухгалтерской отчетности движение задолженности отражено свернуто. Задолженность, возникшая и погашенная в отчетном периоде в таблице 5.1. не отражается.

Информация о крупных дебиторах представлена в таблице:

| Дебитор | Задолженность по состоянию на : | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | На 31.12.2023 г. | | | На 31.12.2022 г. | | | На 31.12.2021 | | |
| | всего | резерв | В т.ч. просроч. | всего | резерв | В т.ч. просроч. | всего | резерв | В т.ч. просроч. |
| Население (лифты) | 82005 | 13814 | 42843 | 81005 | 7010 | 43717 | 77679 | 1365 | 41380 |
| Население (капремонт лифты) | 8222 | | | 7500 | | | 7606 | | |
| Население (Управление МКД) | 13126 | 7100 | 7831 | 17656 | 8955 | 11430 | 21187 | 11792 | 16241 |
| МУП Управляющая компания | | | | 2343 | 2340 | 2343 | 2461 | 2458 | 2461 |
| КБ «Интеркоммерц» | 2117 | 2117 | 2117 | 2117 | 2117 | 2117 | 2117 | 2117 | 2117 |
| АО «Кордиант» | 1048 | | | 1033 | | | 1437 | | 469 |
| Прочие | 20636 | 2846 | 5849 | 19460 | 2206 | 4968 | 21599 | 1602 | 5474 |
| **Итого** | **127154** | **25877** | **58640** | **131114** | **22628** | **64575** | **134086** | **19334** | **68142** |

### 3.8. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в таблице 5.3 и 5.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с рекомендациями по составлению бухгалтерской отчетности движение задолженности отражено свернуто. Задолженность, возникшая и погашенная в отчетном периоде в таблице 5.3. не отражается.

Информация о крупных кредиторах представлена в таблице:

| Кредитор | Задолженность по состоянию на : | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | На 31.12.2023 г. | | На 31.12.2022 г. | | На 31.12.2021 | |
| | всего | В т.ч. просроч. | всего | В т.ч. просроч. | всего | В т.ч. просроч. |
| ООО Аксиома плюс | 702 | | 483 | | | |
| ООО «ПТМ» | | | 1346 | | 1536 | |
| ПАО ТГК №2 | 275 | | 85 | | 107 | |
| ПАО ТНС Энерго | 438 | | 483 | | 301 | |
| АО «Ярославльводоканал» | 51 | | 53 | | 146 | |
| Задолженность по налогам | 14097 | | 15676 | | 14846 | |
| Задолженность по страховым взносам | 6521 | | 6976 | | 5933 | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Задолженность по оплате труда | 6983 | | 8916 | | 7152 | |
| Прочие | 4564 | | 5560 | 251 | 7816 | 209 |
| **ИТОГО** | **33631** | | **39578** | **251** | **37837** | **209** |

**3.9. Учет расходов по займам и кредитам.**

Наличие и изменения величины обязательства по заемным средствам предоставлена в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Между ПАО Сбербанк и АО «Ярославльлифт» заключены следующие кредитные договоры:

- договор № 01510021/00171100 от 27.07.2021 г. об открытии невозобновляемой кредитной линии на сумму 13 200 тыс.руб. на покупку нежилого помещения для размещения диспетчерского пункта и земельного участка, расположенного по адресу: г.Ярославль, ул. Ляпидевского, д. 13 а. Срок действия кредитного договора 26.07.2026 г. Процентная ставка – 10,25 процентов годовых. Задолженность по кредиту на 31.12.2023 г. – 7 440 тыс.руб. Погашение кредита производится ежемесячно с 31.01.2022 года по 1/55 от размера ссудной задолженности, т.е по 240 тыс.руб. .

**3.10. Прочие оборотные активы**

| Прочие оборотные активы | Стоимость на 31.12.2022, тыс.руб. | Стоимость на 31.12.2022 тыс.руб. | Стоимость на 31.12.2021 тыс.руб. |
|---|---|---|---|
| Стоимость похищенный ТМЦ | 52 | 52 | 51 |
| Расходы будущих периодов | 434 | 424 | 181 |
| **Итого** | **486** | **476** | **232** |

**3.11 Капиталы и резервы.**

Единственным учредителем КУМИ мэрии г. Ярославля 27.01.2021 г. было принято решение об увеличении уставного капитала Общества путем размещения дополнительных акций в количестве 69 штук, номинальной стоимостью 101 376 руб. каждая на общую сумму 6 995 тыс.руб. КУМИ мэрии г. Ярославля по договору мены имущества на ценные бумаги от 14.05.2021 г. передало Обществу недвижимое имущество в оплату за размещение акций дополнительного выпуска ценных бумаг.

Уставный капитал Общества на 31.12.2023г. составляет 114 454 тыс. рублей и состоит из 1 129 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 101 376 рублей. По состоянию на 31.12.2023г. уставный капитал полностью оплачен.

Сумма резервного капитала на 31.12.2023г. составляет 5371 тыс. рублей.

Сумма нераспределенной прибыли на 31.12.2023 г. составляет 59479 тыс.руб.

**3.12. Доходы и расходы.**

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности и прочим доходам и расходам.

**3.12.1. Доходы по обычным видам деятельности.**

Выручка от продажи, выполнения работ и оказания услуг признавалась по мере отгрузки.
Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

тыс. руб.

| Наименование показателя | За 2022 год | За 2022 год | Отклонение (+) увеличение (-) уменьшение | % отклонения |
|---|---|---|---|---|
| **Выручка всего, в том числе:** | **329325** | **302984** | **26341** | **8,7** |
| Содержание и ремонт лифтов в том числе: | 269868 | 251644 | 18224 | 7,2 |
| *в г. Ярославле* | *241948* | *225529* | *16419* | *7,3* |
| *в г. Тутаеве* | *20674* | *19810* | *864* | *4,4* |
| *в г. Переславль-Залесский* | *7246* | *6305* | *941* | *14,9* |
| Содержание и ремонт систем противопожарной защиты | 10159 | 10389 | -230 | -2,2 |
| Монтаж лифтов и систем диспетчеризации лифтов «Обь» | 13771 | 11759 | 2012 | 17,1 |
| Обслуживание домофонов | 1257 | 1441 | -184 | -12,8 |
| Управление МКД | 23485 | 24471 | -986 | -4 |
| Капитальный ремонт лифтов в домах и ТСЖ | 2907 | 2178 | 729 | 33,5 |
| Оптовая торговля | 7251 | 499 | 6752 | 1453 |
| Прочая реализация | 627 | 603 | 24 | 4 |

Объем выручки в 2023 году увеличилась на 8,6 % по сравнению с 2022 годом за счет увеличения доходов от содержания и ремонта лифтов, монтажа новых лифтов.

### 3.12.2 Расходы по обычным видам деятельности по статьям затрат:

| Наименование показателя | За 2023 год | За 2022 год | Отклонение (+) увеличение (-) уменьшение | % отклонения |
|---|---|---|---|---|
| **Расходы всего:** | **307809** | **284651** | **23158** | **8,1** |
| Материальные расходы | 32545 | 24668 | 7877 | 32 |
| Расходы на оплату труда | 170006 | 161498 | 8508 | *5,3* |
| Отчисления в социальные фонды | 52506 | 49495 | 3011 | *6* |
| Амортизация | 4092 | 3589 | 503 | *14* |
| Прочие затраты | 42140 | 44938 | -2798 | *6,2* |
| Себестоимость, реализованных товаров | 6520 | 463 | 6057 | *1408* |

Общепроизводственные и Общехозяйственные расходы списываются на счет 20 «Основное производство» и участвуют в формировании себестоимости оказанных услуг.

Увеличение расходов по обычным видам деятельности в 2023 году составило 8,1%.

В структуре себестоимости значительную долю представляют расходы на оплату труда 170006 тыс.руб. (55% в 2023 г. и в 56,7% 2022 году).

| 3.13 Прочие доходы | за 2023 год | В %% | За 2022 год | В %% |
|---|---|---|---|---|
| **Прочие доходы всего, в том числе** | **7271** | **100** | **10159** | **100** |
| Восстановление резерва по сомнительным долгам. | 2197 | 30,2 | 1986 | 19,5 |
| Госпошлина за рассмотрение иска в арбитражном суде, признанная контрагентами | 22 | 0,3 | 18 | 0,2 |
| Доходы от реализации основных средств | | | 4003 | 39,4 |
| Доходы от сдачи имущества в аренду | 2108 | 29 | 2082 | 20,5 |
| Прочие доходы | 356 | 4,9 | 170 | 1,7 |
| Реализация прочего имущества (материалы) | 54 | 0,7 | 27 | 0,3 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Списание кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности | 212 | 2,9 | 447 | 4,4 |
| Возмещение убытков | 26 | 0,4 | 29 | 0,3 |
| Штрафные санкции по договорам с подрядчиками за нарушение условий договоров | 2296 | 31,6 | 1397 | 13,7 |

### 3.15 Прочие расходы

| **Наименование показателя** | **за 2023 год** | **В %%** | **За 2022 год** | **В %%** |
|---|---|---|---|---|
| **Прочие расходы всего, в том числе** | **24105** | **100** | **23052** | **100** |
| Перечисление средств, связанных с благотворительностью | 118 | 0,5 | 1789 | 7,7 |
| выплаты по коллективному договору (материальная помощь, оплата дополнит. отпусков, путевок в санатории и т.п) | 5061 | 21 | 4154 | 18 |
| Возмещение убытков к уплате по решениям суда | 195 | 0,8 | 600 | 2,6 |
| Госпошлина по иску | 393 | 1,6 | 894 | 3,9 |
| Комиссия банка по перечислению коммунальных платежей, заработной платы | 1512 | 6,3 | 1456 | 6,3 |
| Минимальный взнос на капитальный ремонт (по помещениям диспетчерских пунктов расположенных в МКД) | 316 | 1,3 | 292 | 1,3 |
| Налог на имущество | 693 | 2,9 | 701 | 3,0 |
| Убытки прошлых лет | 218 | 0,9 | 11 | 0 |
| Реализация прочего имущества (ОС, материалов) | 39 | 0,2 | 24 | 0,1 |
| Резерв по сомнительным долгам | 13682 | 56,8 | 9954 | 43,2 |
| Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности | 968 | 4 | 1007 | 4,4 |
| Списание основных средств (физический и моральный износ) | 33 | 0,1 | 1376 | 6,1 |
| Страхование ответственности (по кредит мун. контрактам, товаропроизв) | 34 | 0,1 | 32 | 0,1 |
| Услуги банков | 268 | 1,1 | 227 | 1,0 |
| Членские взносы в СРО | 201 | 0,8 | 190 | 0,8 |
| Прочие расходы | 374 | 1,6 | 345 | 1,5 |

### 3.16. Оценочные обязательства

Наличие и изменения величины оценочных обязательств представлена в таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### 3.17. Налог на прибыль

| **Основные показатели, характеризующие налог на прибыль** | **Показатель 2022 г.** | **Показатель 2022 г.** |
|---|---|---|
| Применяемая ставка | 20% | 20% |
| Прибыль до налогообложения | 7035 | 7280 |
| Условный расход по налогу на прибыль | -1407 | -1456 |
| Текущий налог на прибыль | -3125 | -1949 |
| Отложенный налог на прибыль | 415 | -1254 |
| Постоянный налоговый доход | | |
| Постоянный налоговый расход | -1303 | -1747 |

**3.18. Выданные и полученные обеспечения.**

Информация о наличии обеспечения обязательств представлена в таблице 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**3.19. Аренда (Арендатор)**

Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 № 208н.

Общество признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете 01.03 "Арендованное имущество" 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.

Общество арендовало земельный участок по адресу: г.Ярославль, пр-т Ленина, 52в по договору аренды № 22261-МЛ от 09.02.2010 г. Право пользования активом прекращено 5 октября 2023 г.

**4. Связанные стороны.**

Единственным акционером АО «Ярославльлифт» является город Ярославль, в лице Комитета по управлению муниципальным имуществом города Ярославля.

В 2023 и 2022 годах сделок со связанными сторонами не было, вознаграждение членам Совета директоров не выплачивалось.

Информация по операциям с основным управленческим персоналом.

Основной управленческий персонал, наделенный полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над финансово-хозяйственной деятельностью предприятия составляет 4 человека.

Сумма вознаграждения и взносов в социальные фонды по основному управленческому персоналу за 2023 год составила:

| **Краткосрочные вознаграждения, в том числе:** | **Сумма, тыс. руб.** |
|---|---|
| - оплата труда | 3812 |
| -ежегодный оплачиваемый отпуск | 429 |
| -иные вознаграждения | 1638 |
| -отчисления в социальные фонды | 1805 |
| **ИТОГО:** | **7684** |

**5. Информация о затратах на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов**

Совокупные затраты на приобретение и потребление всех видов энергетических ресурсов для производственных целей

тыс. рублей

| №п/п | Наименование ресурсов | Затраты | |
|---|---|---|---|
| | | 2023 год | 2022 год |
| 1 | Электрическая энергия (освещение) | 4672 | 4628 |
| 2 | Тепловая энергия | 1991 | 2066 |

**6. События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты, требующих раскрытия информации о них в Пояснениях не было.

**7. Информация по рискам**

**Операционные риски**

Хозяйственная деятельность и доходы Общества иногда подвергаются влиянию политических, правовых, финансовых и административных изменений. Характер и частота событий и явлений, связанных с этими рисками, также как и влияние на будущую деятельность и прибыль Общества, в настоящее время определить невозможно.

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

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Налоговые органы могут занять иную позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов.

По мнению руководства, по состоянию на 31.12.2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно и положение Общества с точки зрения налогового законодательства останется стабильным.

**Финансовые риски**

Изменения курсов валют и стоимости ценных бумаг, колебание рыночных процентных ставок не оказывает существенного влияния на финансовое положение и потоки денежных средств Общества.

Снижение тарифов может привести к снижению чистой прибыли и потоков денежных средств и в конечном итоге, может оказать влияние на способность Общества выполнять свои обязательства по договорам.

Общество регулярно оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары (услуги) и их влияние на операционные и инвестиционные решения.

Однако, в условиях текущей экономической ситуации, оценки руководства могут значительно отличаться от фактического влияния изменения цен на товары (услуги) на финансовое положение Общества.

**Риски ликвидности**

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющие на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность по полученным кредитам и т.д.

Риски ликвидности – вероятность получения убытков из-за нехватки денежных средств в требуемые сроки и, как следствие, неспособность Общества выполнить все свои обязательства. Наступление такого рискового события может повлечь за собой штрафы, пени, ущерб деловой репутации. Основой управления рисками ликвидности является поддержание в наличии достаточного количества денежных средств, доступность финансовых ресурсов посредством обеспечения кредитных линий.

Руководство Общество регулярно отслеживает планируемые поступления денежных средств и обязательств по платежам.

**Кредитные риски**

Кредитные риски связаны с возможными неблагоприятными для организации последствиями при неисполнении (ненадлежащего исполнения) другими лицами обязательств за проданные товары, выполненные работы и оказанные услуги.

Для Общества основным финансовым инструментов, подверженным кредитному риску, является дебиторская задолженность. Общество периодически оценивает кредитный риск по дебиторской задолженности, учитывая срок возникновения задолженности, финансовое положение покупателей, их кредитную историю и прочие факторы. Данный анализ, используется при расчете резерва по сомнительным долгам.

## 8. Условные факты хозяйственной деятельности

В 2023 году условных фактов хозяйственной деятельности не было.

## 9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

В 2023 году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не было.

## 10. Непрерывность деятельности

На момент подписания отчетности у Общества не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Руководство рассмотрело события и условия, вызванные обострением геополитической ситуации и ужесточением антироссийских санкций, которые могут вызвать существенную неопределенность в отношении продолжения деятельности Общества, и пришло к выводу, что диапазон возможных сценариев развития событий не вызывает значительных сомнений в способности Общества продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Директор
АО «Ярославльлифт» Т.Н. Ермолина

Главный бухгалтер Т.В. Махалева

# 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 активы - всего | 5100 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5110 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5101 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 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 | | 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 _____ (подпись) **Ермолина Таисия Николаевна** (расшифровка подписи)

27 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. | 114 705 | (29 416) | 4 573 | (320) | 66 | (4 092) | - | - | - | 118 958 | (33 442) |
| | 5210 | за 2022г. | 108 873 | (26 652) | 7 327 | (1 495) | 824 | (3 588) | - | - | - | 114 705 | (29 416) |
| в том числе: Транспортные средства | 5201 | за 2023г. | 11 496 | (3 335) | - | - | - | (737) | - | - | - | 11 496 | (4 072) |
| | 5211 | за 2022г. | 10 001 | (2 848) | 1 907 | (412) | 245 | (733) | - | - | - | 11 496 | (3 335) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2023г. | 31 712 | (16 889) | 1 611 | - | - | (1 801) | - | - | - | 33 323 | (18 690) |
| | 5212 | за 2022г. | 26 794 | (15 592) | 5 057 | (139) | 97 | (1 394) | - | - | - | 31 712 | (16 889) |
| Здания | 5203 | за 2023г. | 38 504 | (7 334) | 1 821 | (60) | 27 | (1 337) | - | - | - | 40 265 | (8 644) |
| | 5213 | за 2022г. | 38 940 | (6 395) | 363 | (799) | 337 | (1 276) | - | - | - | 38 504 | (7 334) |
| Земельные участки | 5204 | за 2023г. | 29 801 | - | 750 | - | - | - | - | - | - | 30 551 | - |
| | 5214 | за 2022г. | 29 801 | - | - | - | - | - | - | - | - | 29 801 | - |
| Сооружения | 5205 | за 2023г. | 2 286 | (1 407) | - | - | - | (101) | - | - | - | 2 286 | (1 508) |
| | 5215 | за 2022г. | 2 286 | (1 306) | - | - | - | (101) | - | - | - | 2 286 | (1 407) |
| Офисное оборудование | 5206 | за 2023г. | 591 | (385) | 391 | - | - | (92) | - | - | - | 982 | (476) |
| | 5216 | за 2022г. | 736 | (470) | - | (145) | 145 | (59) | - | - | - | 591 | (385) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5207 | за 2023г. | 55 | (46) | - | - | - | (5) | - | - | - | 55 | (52) |
| | 5217 | за 2022г. | 55 | (41) | - | - | - | (5) | - | - | - | 55 | (46) |
| Арендованные основные средства | 5208 | за 2023г. | 260 | (20) | - | (260) | 39 | (19) | - | - | - | - | - |
| | 5218 | за 2022г. | 260 | - | - | - | - | (20) | - | - | - | 260 | (20) |
| 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. | - | 4 573 | - | (4 573) | - |
| | 5250 | за 2022г. | 3 235 | 5 425 | (1 333) | (7 327) | - |
| в том числе: Замена счетчика на теплоузле Собинова 27 ж | 5241 | за 2023г. | - | 244 | - | (244) | - |
| | 5251 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Система ОБЬ - Космонавтов 24 | 5242 | за 2023г. | - | 266 | - | (266) | - |
| | 5252 | за 2022г. | - | 488 | - | (488) | - |
| Установка узла учета тепловой энергии по адресу Архангельский пр-д 1А | 5243 | за 2023г. | - | 155 | - | (155) | - |
| | 5253 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Здание Собинова 27 ж | 5244 | за 2023г. | - | 1 654 | - | (1 654) | - |
| | 5254 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Система ОБЬ Фрунз.района-Фрунзе 41 | 5245 | за 2023г. | - | 185 | - | (185) | - |
| | 5255 | за 2022г. | - | 165 | - | (165) | - |
| Нежилое помещение г.Ярославль Архангельский пр-д д.1а кад.№3074 | 5246 | за 2023г. | - | 167 | - | (167) | - |
| | 5256 | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Система ОБЬ - Труфанова 25 к. 2 | 5247 | за 2023г. | - | 154 | - | (154) | - |
| | 5257 | за 2022г. | - | 925 | - | (925) | - |
| Система "ОБЬ"-Толбухина 2 | 5248 | за 2023г. | - | 548 | - | (548) | - |
| | 5258 | за 2022г. | - | 223 | - | (223) | - |
| Система ОБЬ -Московский пр.155 | 5249 | за 2023г. | - | 60 | - | (60) | - |
| | 5259 | за 2022г. | - | 69 | - | (69) | - |
| Сервер в составе:платф.ASUS RS520A-E11-RS24U/Шкаф 600*1000 | | за 2023г. | - | 392 | - | (392) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| Земельный участок по адресу г.Ярославль ул.Ленина д.52В-179,8 | | за 2023г. | - | - | (750) | (750) | - |
| | | за 2022г. | - | - | - | - | - |
| А/машина УАЗ-390995 зеленый | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | 951 | 3 | - | (954) | - |
| А/машина УАЗ-390995 серый | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | 951 | 3 | - | (954) | - |
| Машина коммун.-строит. многоцелев. МКСМ-1000НМ с KMZ 3D50 | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 1 935 | - | (1 935) | - |
| Снегоочиститель фрезерно-роторный | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 137 | - | (137) | - |
| Щетка дорожная с поливом | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 167 | - | (167) | - |
| Система ОБЬ - Строителей 5 к. 4 | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 595 | - | (595) | - |
| Система ОБЬ -Орджоникидзе 12 | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 118 | - | (118) | - |
| Установка узла учета тепловой энергии на | | за 2023г. | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Пяпидевского 13а | | за 2022г. | - | 236 | - | (236) | - |
| Замена узла учета тепловой энергии на Воинова д.14 | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | - | 363 | - | (363) | - |
| Мансарда | | за 2023г. | - | - | - | - | - |
| | | за 2022г. | 1 333 | - | 1 333 | - | - |

## 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 | 3 033 | 2 946 |
| в том числе:<br>Нежилые помещения № 1-7,19-25,27, этаж 3, Архангельский пр-д, 1а | 5261 | 167 | - |
| Нежилое здание по адресу Собинова,27ж (литер Ж,Ж2) | 5262 | 1 654 | - |
| СИСТЕМА "ОБЬ" -ТОЛБУХИНА 2 | 5263 | 548 | 223 |
| СИСТЕМА "ОБЬ" -ТРУФАНОВА 25 к.2 | 5264 | 154 | 925 |
| СИСТЕМА "ОБЬ" -МОСКОВСКИЙ 155 | 5265 | 60 | 69 |
| СИСТЕМА "ОБЬ" -ФРУНЗЕ 41 | 5266 | 185 | 165 |
| СИСТЕМА "ОБЬ" -КОСМОНАВТОВ 24 | 5267 | 266 | 606 |
| Административное здание Воинова 14 | 5268 | - | 363 |
| СИСТЕМА "ОБЬ" - СТРОИТЕЛЕЙ 5 | 5269 | - | 595 |
| 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 | 1 888 | 1 888 | 1 888 |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 134 | 134 | 1 724 |
| 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 | 30 551 | 29 801 | 29 801 |
| | 5288 | - | - | - |

Руководитель _____ **Ермолина Таисия Николаевна**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5302 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 _____ Ермолина Таисия Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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. | 13 893 | (2) | 13 891 | 344 635 | (335 088) | 2 | - | X | 23 440 | - | 23 440 |
| | 5420 | за 2022г. | 12 808 | (207) | 12 601 | 317 150 | (316 065) | 205 | - | X | 13 893 | (2) | 13 891 |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2023г. | 13 891 | (2) | 13 889 | 36 828 | (27 280) | 2 | - | 39 902 | 23 439 | - | 23 439 |
| | 5421 | за 2022г. | 12 805 | (207) | 12 598 | 28 184 | (27 098) | 205 | - | 28 064 | 13 891 | (2) | 13 889 |
| Готовая продукция | 5402 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2023г. | 2 | - | 2 | 6 520 | (6 522) | - | - | - | 1 | - | 1 |
| | 5423 | за 2022г. | 3 | - | 3 | 463 | (464) | - | - | - | 2 | - | 2 |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2023г. | - | - | - | 301 286 | (301 286) | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2022г. | - | - | - | 288 503 | (288 503) | - | - | - | - | - | - |
| 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 _____ Ермолина Таисия Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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. | 28 081 | (20 581) | 2 464 | - | (3 305) | (931) | 8 236 | - | - | - | 26 309 | (12 345) |
| | 5521 | за 2022г. | 26 940 | (19 334) | 3 752 | - | (2 611) | - | (1 247) | - | - | - | 28 081 | (20 581) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2023г. | 18 140 | (18 140) | - | - | (1 482) | (931) | 8 236 | - | - | - | 15 727 | (9 904) |
| | 5522 | за 2022г. | 16 374 | (16 374) | 3 752 | - | (1 986) | - | (1 766) | - | - | - | 18 140 | (18 140) |
| Авансы выданные | 5503 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2023г. | 2 441 | (2 441) | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 441 | (2 441) |
| | 5524 | за 2022г. | 2 960 | (2 960) | - | - | (519) | - | 519 | - | - | - | 2 441 | (2 441) |
| Расчеты по капитальному ремонт | 5505 | за 2023г. | 7 500 | - | 2 464 | - | (1 823) | - | - | - | X | X | 8 141 | - |
| | 5525 | за 2022г. | 7 606 | - | - | - | (106) | - | - | - | X | X | 7 500 | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2023г. | 103 033 | (2 047) | 18 586 | 2 296 | (23 070) | - | (11 485) | - | - | - | 100 845 | (13 532) |
| | 5530 | за 2022г. | 107 146 | - | 107 443 | 1 397 | (111 946) | (1 007) | (2 047) | - | - | - | 103 033 | (2 047) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2023г. | 98 672 | (2 047) | 13 644 | - | (16 331) | - | (11 485) | - | - | - | 95 985 | (13 532) |
| | 5531 | за 2022г. | 99 049 | - | 99 679 | - | (99 049) | (1 007) | (2 047) | - | - | - | 98 672 | (2 047) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2023г. | 320 | - | 700 | - | (214) | - | - | - | - | - | 806 | - |
| | 5532 | за 2022г. | 656 | - | 1 502 | - | (1 838) | - | - | - | - | - | 320 | - |
| Прочая | 5513 | за 2023г. | 548 | - | 851 | 2 296 | (3 032) | - | - | - | - | - | 663 | - |
| | 5533 | за 2022г. | 808 | - | 2 655 | 1 397 | (4 312) | - | - | - | - | - | 548 | - |
| Расчеты по налогам и сборам | 5514 | за 2023г. | 1 570 | - | 2 607 | - | (1 570) | - | - | - | X | X | 2 607 | - |
| | 5534 | за 2022г. | 4 939 | - | 1 684 | - | (5 053) | - | - | - | X | X | 1 570 | - |
| Расходы будущих периодов | 5515 | за 2023г. | 761 | - | 784 | - | (761) | - | - | - | X | X | 784 | - |
| | 5535 | за 2022г. | 403 | - | 761 | - | (403) | - | - | - | X | X | 761 | - |
| Авансы, уплаченные в связи с приобретением запасов | 5516 | за 2023г. | 1 162 | - | - | - | (1 162) | - | - | - | X | X | - | - |
| | 5536 | за 2022г. | 1 291 | - | 1 162 | - | (1 291) | - | - | - | X | X | 1 162 | - |
| Итого | 5500 | за 2023г. | 131 114 | (22 628) | 21 050 | 2 296 | (26 375) | (931) | (3 249) | X | - | - | 127 154 | (25 877) |
| | 5520 | за 2022г. | 134 086 | (19 334) | 111 195 | 1 397 | (114 557) | (1 007) | (3 294) | X | - | - | 131 114 | (22 628) |

## 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 | 58 640 | 35 204 | 64 575 | 41 948 | 68 142 | 48 808 |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 56 198 | 32 763 | 62 134 | 41 948 | 65 088 | 48 714 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | 94 | 94 |
| прочая | 5543 | 2 442 | - | 2 441 | - | 2 960 | - |
| | 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 краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2023г. | 50 065 | 12 126 | - | (11 595) | - | - | - | - | 50 596 |
| | 5571 | за 2022г. | 47 929 | 10 990 | - | (8 854) | - | - | - | - | 50 065 |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2023г. | 10 320 | - | - | (2 880) | - | - | - | - | 7 440 |
| | 5572 | за 2022г. | 13 200 | - | - | (2 880) | - | - | - | - | 10 320 |
| займы | 5553 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2023г. | 39 494 | 12 126 | - | (8 464) | - | - | - | - | 43 156 |
| | 5574 | за 2022г. | 34 468 | 10 957 | - | (5 931) | - | - | - | - | 39 494 |
| Арендные обязательства | 5555 | за 2023г. | 251 | - | - | (251) | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2022г. | 261 | 33 | - | (43) | - | - | X | X | 251 |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2023г. | 39 608 | 15 965 | 911 | (22 646) | (189) | - | - | - | 33 649 |
| | 5580 | за 2022г. | 37 837 | 17 295 | 1 259 | (16 337) | (446) | - | - | - | 39 608 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2023г. | 2 362 | 2 344 | - | (2 282) | (189) | - | - | - | 2 235 |
| | 5581 | за 2022г. | 5 220 | 4 940 | 10 | (7 363) | (445) | - | - | - | 2 362 |
| авансы полученные | 5562 | за 2023г. | 1 189 | 222 | - | - | - | - | - | - | 1 411 |
| | 5582 | за 2022г. | 1 506 | - | - | (317) | - | - | - | - | 1 189 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2023г. | 22 652 | 6 388 | - | (8 422) | - | - | - | - | 20 618 |
| | 5583 | за 2022г. | 20 779 | 2 026 | - | (153) | - | - | - | - | 22 652 |
| кредиты | 5564 | за 2023г. | 30 | - | 911 | (923) | - | - | - | - | 18 |
| | 5584 | за 2022г. | - | - | 1 249 | (1 219) | - | - | - | - | 30 |
| займы | 5565 | за 2023г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2022г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2023г. | 4 459 | 28 | - | (2 103) | - | - | - | - | 2 384 |
| | 5586 | за 2022г. | 3 180 | 1 413 | - | (133) | (1) | - | - | - | 4 459 |
| Задолженность по оплате труда | 5567 | за 2023г. | 8 916 | 6 983 | - | (8 916) | - | - | X | X | 6 983 |
| | 5587 | за 2022г | 7 152 | 8 916 | - | (7 152) | - | - | X | X | 8 916 |
| Итого | 5550 | за 2023г. | 89 673 | 28 091 | 911 | (34 241) | (189) | X | - | - | 84 245 |
| | 5570 | за 2022г. | 85 766 | 28 285 | 1 259 | (25 191) | (446) | X | - | - | 89 673 |

## 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 | - | 251 | 209 |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | 192 | 192 |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | 59 | 17 |
| | 5594 | - | - | - |

Руководитель _____ Ермолина Таисия Николаевна

(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

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

| Наименование показателя | Код | за 2023г. | за 2022г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 32 545 | 24 668 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 170 006 | 161 498 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 52 506 | 49 495 |
| Амортизация | 5640 | 4 092 | 3 589 |
| Прочие затраты | 5650 | 48 660 | 45 401 |
| Итого по элементам | 5660 | 307 809 | 284 651 |
| 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 | 307 809 | 284 651 |

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

Руководитель _____ Ермолина Таисия Николаевна

(подпись) (расшифровка подписи)

27 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 | 7 800 | 26 744 | (25 439) | - | 9 105 |

Руководитель _____ Ермолина Таисия Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 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 | 175 | 1 293 | 829 |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | 15 195 | 15 191 | 15 222 |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

Руководитель _____ Ермолина Таисия Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2023г. | | за 2022г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>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 _____ Ермолина Таисия Николаевна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.